

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Fonds de dotation M DEMAIN

Missègle
81100 BURLATS

APE : 9499Z
Siret : 99001857400014

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan Fonds de dotation M DEMAÏN	2
Compte de Résultat	4
2. Annexe	5
Règles et méthodes comptables	6
Contributions volontaires	7
Notes sur le bilan	8

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Comptes annuels

Bilan Fonds de dotation M DEMAIN

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	230 000,00		230 000,00	
Total I	230 000,00		230 000,00	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Autres créances	15 000,00		15 000,00	
Divers				
Disponibilités	263 362,02		263 362,02	1 995,67
Total II	278 362,02		278 362,02	1 995,67
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	508 362,02		508 362,02	1 995,67

Bilan Fonds de dotation M DEMAIND

	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	1 995,67	6 499,69
Excédent ou déficit de l'exercice		-4 504,02
Situation nette (sous-total)	1 995,67	1 995,67
Fonds propres consommables	481 006,31	
Total I	483 001,98	1 995,67
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360,00	
Autres dettes	25 000,04	
Total IV	25 360,04	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	508 362,02	1 995,67

Compte de Résultat

	Exercice N 30/06/2025	Exercice N-1 30/06/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Cotisations		
Autres produits	106 686	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	106 686	
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	7 559	4 504
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunérations du personnel		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	99 900	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	107 459	4 504
RESULTAT D'EXPLOITATION	-773	-4 504
PRODUITS FINANCIERS	773	
CHARGES FINANCIERES		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT		-4 504

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : Fonds de dotation M DEMAÏN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025, dont le total est de 508 362 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/12/2025 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

M Demain a pour objet de recevoir et gérer les fonds de toute nature qui lui sont versés à titre gratuit et irrévocable en vue d'en attribuer les revenus ou le capital à des organismes non lucratifs d'intérêt général assurant la défense et/ou la préservation de l'environnement naturel, des équilibres naturels, de lutter contre la pollution, d'agir en faveur de l'amélioration du cadre de vie en milieu urbain ou rural.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Contributions volontaires

Contributions volontaires

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total		
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		230 000		230 000
Immobilisations financières		230 000		230 000
ACTIF IMMOBILISE		230 000		230 000

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			230 000	230 000
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			230 000	230 000
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont composées de 5 actions de la société MISSEGLE à dividendes préciputaires.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 245 000 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	230 000		230 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	15 000	15 000	
Charges constatées d'avance			
Total	245 000	15 000	230 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	6 500	-4 504			1 996
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 504	4 504			
Dont générosité du public					
Fonds propres consommables			481 006		481 006
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires (Commodat)					
TOTAL	1 996		481 006		483 002

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 25 360 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360	360		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	25 000	25 000		
Produits constatés d'avance				
Total	25 360	25 360		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	360
Total	360