CERTUS
ASSOCIÉS

LA MAISONADA

18 rue d'Aumale

75005 Paris

ETATS FINANCIERS
DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

CERTUS ET RIGOT	LA MAISONADA	

Sommaire

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan Actif	*1*
Bilan Passif	*2*
Compte de Résultat 1/2	*3*
Compte de Résultat 2/2	*4*
---------- A N N E X E ----------	*5*
Règles et méthodes comptables	*6*
Annexe libre	*8*
Immobilisations	*9*
Amortissements	*10*
Créances et dettes	*11*
Tableau de suivi des fonds associatifs	*12*
Tableau de suivi des fonds dédiés	*13*

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2021 Brut	31/12/2021 Amort. et Dépréc.	31/12/2021 Net	31/12/2020 Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	61 000		61 000	61 000
	Constructions	651 407	104 192	547 215	600 156
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 720	235	1 485	1 657
	Autres immobilisations corporelles	3 867	1 033	2 833	3 023
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	**718 009**	**105 461**	**612 548**	**665 850**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	496		496	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	2 300		2 300	5 064
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	327 816		327 816	467 326
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	**330 612**		**330 612**	**472 390**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	**1 048 620**	**105 461**	**943 160**	**1 138 240**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires	305 250	305 250
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	746 392	504 235
	Excédent ou déficit de l'exercice	**(168 589)**	**242 157**
	Total des fonds propres (situation nette)	**883 054**	**1 051 642**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	**883 054**	**1 051 642**
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	38 437	39 772
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 529	37 596
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	9 140	3 548
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 681
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	**60 106**	**86 597**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**943 160**	**1 138 240**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(168 588,78)	242 157,11
(1) Dont à moins d'un an	21 669	86 597
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	4 848	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	7 431	2 214
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		332 492
	Autres produits	5	3
	Total des produits d'exploitation	**12 284**	**334 709**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock	(2)	
	Autres achats et charges externes	46 462	46 023
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	7 465	152
	Salaires et traitements	58 438	11 813
	Charges sociales	15 052	4 100
	Dotation aux amortissements et dépréciations	53 902	31 293
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	4	
	Total des charges d'exploitation	**181 322**	**93 381**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(169 038)**	**241 328**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(169 038)**	**241 328**
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	449	829
	Total des produits financiers	**449**	**829**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**449**	**829**
	RESULTAT COURANT avant impôts	**(168 589)**	**242 157**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**12 733** **181 322**	**335 538** **93 381**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**(168 589)**	**242 157**

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Principes et conventions générales :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles énoncées par le règlement n°99-01 du 16 février 1999 du comité de la règlementation comptable, modifié pour les fondations et fonds de dotation suivant l'avis n°2009-01 du 05 février 2009 du Conseil national de la comptabilité.

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 943 160 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 12 733 euros et un total charges de 181 322 euros,dégageant ainsi un résultat de -168 589 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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

Les conventions générales comptables ont étét appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Bâtiments	20 ans
- Installations générales et Aménagement constructions	10 ans
- Intallations techniques	10 ans
- Instammations générales et aménagement divers	5 ans
- Mobilier	5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances et dettes

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

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

AUTRES INFORMATIONS

Objet social :

Le fonds de dotation LA MAISONADA, crée en 2014, a pour objet de développer une ou plusieurs structures d'accueil, d'hébergement et d'accompagnement de femmes enceintes ayant besoin d'un soutien médical ou psychologique, ainsi que le financement de structures dédiées à l'accueil, l'hébergement et l'accompagnement des femmes enceintes ayant besoin d'un soutien matériel ou psychologique.

Montant de la dotation sur l'exercice :

Le montant de la donation de l'année est de 7 430.60€

Faits marquants de l'exercice :

- La structure continue d'acceuillir des femmes en difficultés
- Ces femmes sont dans l'obligatin de reverser une quote-part de leurs revenus (calculer sur ces derniers) pour une participation au logement, nourriture
- A fin décembre, elles étaient 3.

Faits postérieurs à l'exercice :

- Néant

IMPACT DU COVID-19 DANS LES COMPTES CLOS AU 31/12/2021

L'évènement covid-19 n'a eu aucun impact sur l'exercice 2021 et la continuité d'exploitation n'est pas compromise

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	61 000					61 000
	Constructions sur sol propre	244 000					244 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	407 407					407 407
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 720					1 720
	Instal., agencement, aménagement divers	996		600			1 596
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 271					2 271
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**717 394**		**600**			**717 994**
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**15**					**15**
	TOTAL	**717 409**		**600**			**718 009**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	32 466	12 200		44 666
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	18 786	40 741		59 527
	Instal technique, matériel outillage industriels	63	172		235
	Autres instal., agencement, aménagement divers	60	335		395
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	184	454		638
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**51 558**	**53 902**		**105 461**
	TOTAL	**51 558**	**53 902**		**105 461**

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients, usagers douteux ou litigieux			
Autres créances clients, usagers	496	496	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, entités affiliées			
Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	2 300	2 300	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	**2 796**	**2 796**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 529	12 529		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	3 061	3 061		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 901	4 901		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 177	1 177		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, entités affiliées	38 437			38 437
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**60 106**	**21 669**		**38 437**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	38 437			

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	305 250			305 250
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	504 235	242 157		746 392
Résultat de l'exercice	242 157	(168 589)	242 157	(168 589)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	**1 051 642**	**73 568**	**242 157**	**883 054**

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Dons manuels				
Don manuel		7 431	7 431	
Total		7 431	7 431	
Legs et donations				
Total				
TOTAL		**7 431**	**7 431**	