CERTUS
ASSOCIÉS

LA MAISONADA
18 RUE D'AUMALE

75005 Paris

ETATS FINANCIERS
DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

CERTUS ET RIGOT	LA MAISONADA	

Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Bilan Actif	*1*
Bilan Passif	*2*
Compte de Résultat 1/2	*3*
Compte de Résultat 2/2	*4*
---------- ANNEXE ----------	*5*
Règles et méthodes comptables	*6*
Annexe libre	*8*
Immobilisations	*10*
Amortissements	*11*
Créances et dettes	*12*
Tableau de suivi des fonds associatifs	*13*
Tableau de suivi des fonds dédiés	*14*

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2022 Brut	31/12/2022 Amort. et Dépréc.	31/12/2022 Net	31/12/2021 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	157 133	494 274	547 215
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 720	407	1 313	1 485
	Autres immobilisations corporelles	4 553	1 887	2 666	2 833
	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)	**718 695**	**159 428**	**559 268**	**612 548**
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	(78)		(78)	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				496
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	15		15	2 300
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	205 442		205 442	327 816
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	**205 379**		**205 379**	**330 612**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	**924 074**	**159 428**	**764 647**	**943 160**

(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**

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires	305 937	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	577 804	746 392
	Excédent ou déficit de l'exercice	**(170 405)**	**(168 589)**
	Total des fonds propres (situation nette)	**713 335**	**883 054**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	**713 335**	**883 054**
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	38 437
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 867	12 529
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	6 008	9 140
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	**51 312**	**60 106**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**764 647**	**943 160**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(170 405,32)	(168 588,78)
(1) Dont à moins d'un an	51 312	21 669
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
		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	11 730	4 848
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 682	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		7 431
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	68	5
	Total des produits d'exploitation	**13 481**	**12 284**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock		(2)
	Autres achats et charges externes	43 293	46 462
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 578	7 465
	Salaires et traitements	66 216	58 438
	Charges sociales	18 930	15 052
	Dotation aux amortissements et dépréciations	53 967	53 902
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	5	4
	Total des charges d'exploitation	**184 989**	**181 322**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(171 508)**	**(169 038)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(171 508)**	**(169 038)**
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	1 103	449
	Total des produits financiers	**1 103**	**449**
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	**1 103**	**449**
	RESULTAT COURANT avant impôts	**(170 405)**	**(168 589)**
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**	**14 584** **184 989**	**12 733** **181 322**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**(170 405)**	**(168 589)**

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	(6 160)	
Bénévolat		
TOTAL	**(6 160)**	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	(6 160)	
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL	**(6 160)**	

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Principes et conventions générales :

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2022 ont été arrêtés conformément au règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif modifié par le règlement de l'ANC n°2020-08.

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 764 647 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 14 584 euros et un total charges de 184 989 euros,dégageant ainsi un résultat de -170 405 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
- Matériel pour bébé	3 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 et activités générales

Le Fonds de dotation ayant pour dénomination
« La Maisonada » est régi par l'article 140 de la loi n° 2008-776 du 4 août 2008 de modernisation de l'économie et le décret n° 2009-158 du 11 février 2009.
Date de création : 19/03/2014

L'objet d'intérêt général du Fonds de dotation La Maisonada est de :

- Le développement d'une ou plusieurs structures d'acceuil, d'hébergement et d'accompagnement de femmes enceintes ayant besoin d'un soutien matériel ou psychologique

- Le financement de structures dédiées à l'acceuil, l'hébergement et l'accomptagnement des femmes enceintes ayant besoin d'un soutien matériel et psychologique

Fonctionnement interne du Fonds

Trois fondateurs

- **Bruno Calmettes,** né le 7 mai 1955 à Bayonne (64 - demeurant à Paris (75009) – 18 rue d'Aumale

- **Marie-Thérèse Ballande épouse Calmettes,** née le 5 février 1959 à Villenave d'Ornon (33140) - demeurant à Paris (75009) – 18 rue d'Aumale

- **Amélie Calmettes,** née le 21 décembre 1987 à Bordeaux (33) - demeurant à PARIS (75017) - 25 avenue de St Ouen

Le conseil d'administration

Le conseil d'administration est composé de 3 membres au moins. Les Fondateurs sont membres de droit du conseil d'administration

Un commaissaire aux comptes

MDT International Consulting
6 rue du Maréchal Foch
78110 Le Vésinet

Un cabinet d'expert-comptable
Certus & Rigot Associés
6 rue Jacques Daguerre
92500 Rueil-Malmaison

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Montant de la dotation sur l'exercice :

Le montant de la donation de l'année est de / €

Faits marquants de l'exercice :

- La structure continue d'acceuillir des femmes en difficultés
- Ces femmes sont dans l'obligation de reverser une quote-part de leurs revenus (calculer sur ces derniers) pour une participation au logement, nourriture, etc
- Sur l'année 2022, 8 femmes ont été acceuillies
- L'Association La Maisonnée a été créée le 24 février 2022 et a pour objet la mise en oeuvre à destination de la Maisonada des élements suivants :
  - achat de matériel de puériculture
  - achat et financements d'activités diverses destinés au bien-être des personnes accueillies
- L'Association La Maisonnée a acheté pour 6 160€ de matériel et les a mis disposition de La Maisonada dès le mois de septembre 2022

Faits postérieurs à l'exercice :

- En date du 24/04/2023, la Préfecture de la région IDF - Paris, a pris une décision de suspension administrative de l'activité du fonds de dotation La Maisonada consécutive à la nom communication dans les délais et dans les formes du rapport d'activité, des comptes annuels et du rapport de Commissaires au comptes pour les exercices 2020 et 2021.

A ce jour, les dits documents ont été dûment transmis.

Le dossier est toujours en cours de traitement pour la levée de cette suspension

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			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	1 596					1 596
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 271		687			2 958
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**717 994**		**687**			**718 680**
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EITRE CEDES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**15**					**15**
	TOTAL	**718 009**		**687**			**718 695**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	44 666	12 200		56 866
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	59 527	40 741		100 268
	Instal technique, matériel outillage industriels	235	172		407
	Autres instal., agencement, aménagement divers	395	399		795
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	638	455		1 093
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**105 461**	**53 967**		**159 428**
	TOTAL	**105 461**	**53 967**		**159 428**

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	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			
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	15	15	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	**15**	**15**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	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	6 867	6 867		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	364	364		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 503	5 503		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	142	142		
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	**51 312**	**51 312**		
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		687		687
- 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	746 392		168 589	577 804
Résultat de l'exercice	(168 589)	(170 405)	(168 589)	(170 405)
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	**883 054**	**(169 719)**		**713 335**

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				
Total				
Legs et donations Don Matériel pour bébé		687	687	
Total		687	687	
TOTAL		**687**	**687**	