CERTUSRIGOT & ASSOCIÉS

LA MAISONADA

18 RUE D'AUMALE

75005 Paris

ETATS FINANCIERS

DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	*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**	31/12/2024 Brut	31/12/2024 Amort. et Dépréc.	31/12/2024 Net	31/12/2023 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	263 015	388 393	441 334
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 720	751	969	1 141
	Autres immobilisations corporelles	6 788	4 791	1 998	3 505
	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)	**720 931**	**268 556**	**452 375**	**506 994**
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				(6)
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	28		28	695
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	628		628	28
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 937		3 937	97 809
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	101		101	99
	TOTAL (II)	**4 695**		**4 695**	**98 626**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	**725 625**	**268 556**	**457 069**	**605 620**

(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**

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires	305 937	305 937
	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	246 324	407 398
	Excédent ou déficit de l'exercice	**(148 548)**	**(161 074)**
	Total des fonds propres (situation nette)	**403 713**	**552 261**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	**403 713**	**552 261**
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	38 447	38 457
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 486	7 060
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	8 423	7 842
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	**53 356**	**53 359**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**457 069**	**605 620**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(148 548,06)	(161 074,07)
(1) Dont à moins d'un an	53 356	53 359
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
		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	7 933	7 127
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		5 093
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	46 800	19 410
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	105	983
	Total des produits d'exploitation	**54 838**	**32 613**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	35 719	42 637
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 242	3 733
	Salaires et traitements	86 769	72 827
	Charges sociales	23 840	22 414
	Dotation aux amortissements et dépréciations	54 619	54 509
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	3	8
	Total des charges d'exploitation	**204 192**	**196 127**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(149 354)**	**(163 514)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		**(149 354)**	**(163 514)**
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	806	2 439
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		1
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**806**	**2 440**
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		**806**	**2 440**
RESULTAT COURANT avant impôts		**(148 548)**	**(161 074)**
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	**55 644**	**35 053**
	TOTAL DES CHARGES	**204 192**	**196 127**
EXCEDENT ou DEFICIT		**(148 548)**	**(161 074)**

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		(71)
Prestations en nature		(6 160)
Bénévolat		
TOTAL		**(6 231)**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		(71)
Mise à disposition gratuite de biens		(6 160)
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		**(6 231)**

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Principes et conventions générales :

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2023 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 31/12/2024 dont le total est de 457 069 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 55 644 euros et un total charges de 204 192 euros,dégageant ainsi un résultat de -148 548 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 46 800€

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 2024, 7 femmes ont été acceuillies dont 3 femmes en situation irrégulière qui n'ont pas reverser de quote-part

- 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 60.72€ de denrées alimentaire à la Banque Alimentaire des Landes qui a été redistribué à la Maisonada

- L'association La Maisonnée a reconduit sa mise à disposition de matériel pour bébé pour la somme de 6 160€

Faits postérieurs à l'exercice :

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt 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	3 031					3 031
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 758					3 758
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**720 916**					**720 916**
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	**720 931**					**720 931**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	69 066	12 200		81 266
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	141 008	40 741		181 749
Instal technique, matériel outillage industriels	579	172		751
Autres instal., agencement, aménagement divers	1 307	550		1 857
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	1 977	957		2 934
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**213 937**	**54 619**		**268 556**
TOTAL	**213 937**	**54 619**		**268 556**

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2024	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	28	28	
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	628	628	
Charges constatées d'avance	101	101	
TOTAL DES CREANCES	**757**	**757**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2024	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	6 486	6 486		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	2 127	2 127		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 767	5 767		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	529	529		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, entités affiliées	38 447	38 447		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**53 356**	**53 356**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	38 447			

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	305 937			305 937
- 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	407 398		161 074	246 324
Résultat de l'exercice	(161 074)	(148 548)	(161 074)	(148 548)
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	**552 948**	**(148 548)**		**404 400**

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				
Total				
TOTAL				