



LA MAISONADA
18 RUE D'AUMALE

75005 Paris

ETATS FINANCIERS
DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	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	210 074	441 334	494 274
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 720	579	1 141	1 313
	Autres immobilisations corporelles	6 788	3 284	3 505	2 666
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	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	213 937	506 994	559 268
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	(6)		(6)	(78)
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	695		695	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	28		28	15
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	97 809		97 809	205 442
	Charges constatées d'avance	99		99	
	TOTAL (II)	98 626		98 626	205 379
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	819 556	213 937	605 620	764 647
(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

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES		31/12/2023	31/12/2022
	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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	407 398	577 804
	Excédent ou déficit de l'exercice	(161 074)	(170 405)
	Total des fonds propres (situation nette)	552 261	713 335
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	552 261	713 335
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	38 457	38 437
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 060	6 867
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	7 842	6 008
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	53 359	51 312
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	605 620	764 647
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(161 074,07)	(170 405,32)
	(1) Dont à moins d'un an	53 359	51 312
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		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	7 127	11 730
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	5 093	1 682
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	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	983	68
Total des produits d'exploitation		32 613	13 481
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	42 637	43 293
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 733	2 578
	Salaires et traitements	72 827	66 216
	Charges sociales	22 414	18 930
	Dotation aux amortissements et dépréciations	54 509	53 967
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	8	5
Total des charges d'exploitation		196 127	184 989
RESULTAT D'EXPLOITATION		(163 514)	(171 508)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(163 514)	(171 508)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 439	1 103
	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		2 440	1 103
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		2 440	1 103
RESULTAT COURANT avant impôts		(161 074)	(170 405)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	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		35 053	14 584
TOTAL DES CHARGES		196 127	184 989
EXCEDENT ou DEFICIT		(161 074)	(170 405)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		(71)	
Prestations en nature		(6 160)	(6 160)
Bénévolat			
TOTAL		(6 231)	(6 160)
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature		(71)	
Mise à disposition gratuite de biens		(6 160)	(6 160)
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		(6 231)	(6 160)

Etats financiers au 31/12/2023

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 31/12/2023 dont le total est de 605 620 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 35 053 euros et un total charges de 196 127 euros, dégageant ainsi un résultat de -161 074 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 été 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
- Installations techniques	10 ans
- Installations 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'accueil, d'hébergement et d'accompagnement de femmes enceintes ayant besoin d'un soutien matériel ou psychologique
- Le financement de structures dédiées à l'accueil, l'hébergement et l'accompagnement 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 commissaire 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 19 410€

Faits marquants de l'exercice :

- La structure continue d'accueillir 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 2023, 12 femmes ont été accueillies dont 5 femmes en situation irrégulière qui n'ont pas reverser de quote-part
- En date du 24/04/2023, la Préfecture de la région IDF - Paris a pris la décision de suspension administrative de l'activité du Fonds de dotation La Maisonada consécutive à la non communication dans les délais et dans les formes du rapport d'activité, des comptes annuels de Commissaires au comptes pour les exercices 2020 et 2021. La levée de cette suspension est intervenue le 05/07/2023 suite à la transmission des documents demandés
- 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 éléments 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 70.80 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 31/12/2023
			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. agencet aménagement	407 407					407 407
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 720					1 720
	Instal., agencement, aménagement divers	1 596		1 435			3 031
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 958		800			3 758
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	718 680		2 235			720 916	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15					15
TOTAL		718 695		2 235			720 931

Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	56 866	12 200		69 066
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	100 268	40 741		141 008
	Instal technique, matériel outillage industriels	407	172		579
	Autres instal., agencement, aménagement divers	795	512		1 307
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 093	884		1 977
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		159 428	54 509		213 937
TOTAL		159 428	54 509		213 937

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	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	695	695	
	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	28	28	
	Charges constatées d'avance	99	99	
	TOTAL DES CREANCES	823	823	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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	7 060	7 060		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	1 370	1 370		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 389	5 389		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 083	1 083		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	38 457	38 457		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	53 359	53 359		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		38 457			

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	577 804		170 405	407 398
Résultat de l'exercice	(170 405)	(161 074)	(170 405)	(161 074)
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	713 335	(161 074)		552 261

Tableau de suivi des fonds dédiés

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

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