

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' L'ENFANT @ L'HOPITAL relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	264 421 €
Produits d'exploitation :	282 390 €
Résultat net Comptable :	9 218 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nogent sur Marne

Le 26/01/2024

M SERPAUD Christian

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles	156 462	156 462			
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles	15 524	15 524			
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	500		500		500
	TOTAL I	172 486	171 986	500	500
Comptes de liaison					
	II				
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	14 162		14 162		29 902
Valeurs mobilières de placement	80 212		80 212		77 940
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	169 472		169 472		131 781
Charges constatées d'avance	75		75		
	TOTAL III	263 921	263 921	263 921	239 624
Frais d'émission des emprunts					
	IV				
Primes de remboursement des obligations					
	V				
Ecart de conversion actif					
	VI				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	436 407	171 986	264 421	240 124

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
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	197 158	267 477
Autres réserves		
Report à nouveau		-43 189
Excédent ou déficit de l'exercice	9 218	-27 131
Situation nette	206 376	197 158
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	197 158
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	12 592	12 375
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 679	8 091
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	37 774	22 500
	TOTAL V	42 966
Ecart de conversion passif	VI	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	240 124

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	457	29 879
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	86 006	92 297
Mécénats	195 914	94 787
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		10 753
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	13	8
	TOTAL I	282 390
		227 724
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	104 826	79 371
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	786	713
Salaires et traitements	129 743	131 333
Charges sociales	41 722	44 621
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	19	
	TOTAL II	277 096
		256 037
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	5 294
		-28 313
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 838	1 182
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	4 838
		1 182
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 838
		1 182
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	10 132
		-27 131

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	298	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	298	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-298	
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	616
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	287 228	228 906
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	278 010	256 037
EXCEDENT OU DEFICIT	9 218	-27 131
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	600	
Prestations en nature	12 526	6 989
Bénévolat	117 835	123 205
TOTAL	130 961	130 194
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	600	6 989
Prestations en nature	12 526	
Personnel bénévole	117 835	123 205
TOTAL	130 961	130 194