

# **COMPTES ANNUELS**

**en euros**

**ADRUP ENFANCE MADAGASCAR - AHSMC**

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

**Bilan au 31/12/2022**

14 Place Etienne Pernet  
75015 PARIS

SIRET : 428464150

## Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Attestation avec conclusion favorable	3

### BILAN

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5

### COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7

**ATTESTATION****Mission de présentation des comptes**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **ENFANCE MADAGASCAR - AHSMC** relatifs à la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 527 592 €

. Excédent : 10 136 €

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

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

Fait à Toulon

Le 04/03/2024

Jean Luc Javelaud

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	126 000		126 000	126 000
Constructions	294 000		294 000	274 400
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 256	2 564	7 692	8 717
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>430 256</b>	<b>2 564</b>	<b>427 692</b>	<b>409 117</b>
Comptes de liaison <b>II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	99 900		99 900	42 337
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL III</b>	<b>99 900</b>		<b>99 900</b>	<b>42 337</b>
Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations <b>V</b>				
Écarts de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>530 156</b>	<b>2 564</b>	<b>527 592</b>	<b>451 455</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2022	31/12/2021
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Réserves statutaires ou contractuelles	-20 017	3 916
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice	10 136	-23 933
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
<b>Situation nette</b>	<b>-9 881</b>	<b>-20 017</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>-9 881</b>	<b>-20 017</b>
Comptes de liaison <b>II</b>	<b>13 194</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	420 000	420 000
Fonds dédiés		
<b>TOTAL III</b>	<b>420 000</b>	<b>420 000</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 196	1 196
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 083	50 276
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL V</b>	<b>104 279</b>	<b>51 472</b>
Écarts de conversion passif <b>VI</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>527 592</b>	<b>451 455</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	15 564	15 564
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics		
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales		
Subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	169 393	104 282
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	19 600	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>	<b>204 557</b>	<b>119 846</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	14 366	8 943
Aides financières	125 636	69 115
Impôts, taxes et versements assimilés	638	620
Salaires et traitements		4 132
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 026	10 826
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	52 807	50 276
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>194 473</b>	<b>143 911</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>10 084</b>	<b>-24 066</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	52	132
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>52</b>	<b>132</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>52</b>	<b>132</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>10 136</b>	<b>-23 933</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>204 609</b>	<b>119 978</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>194 473</b>	<b>143 911</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>10 136</b>	<b>-23 933</b>
<b>- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociale sous gestion contrôlée</b>		

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature	2 509	
Prestations en nature		1 502
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>	<b>2 509</b>	<b>1 502</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature	2 509	
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		1 502
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>	<b>2 509</b>	<b>1 502</b>