

CENTRE LUDI LOISIRS

1 ALLÉE DES PETITS ROIS

33400 TALENCE

Exercice clos le : 31 décembre 2023

SIRET : 40427227000012

APE : 9329Z

CABINET T2C

2 Rue du Colonel Picard

33400 TALENCE

Tél : 05 56 84 02 00

E-mail : contact@cabinet-T2C.fr

SOMMAIRE

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	14
ETATS DE GESTION	17
Solde Intermédiaire de Gestion	18
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	19

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

CENTRE LUDILOISIRS

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 02/01/2019, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	877 303,18 €
Résultat net comptable	91 562,98 €
Total du bilan	355 426,93 €

Fait à TALENCE,
Le 28/02/2024.

XAVIER FORSANS,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et d'veloppement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	18 011,05	17 082,56	928,49	4 580,94
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat'riel et outill. ind.	91 087,43	40 627,56	50 459,87	58 761,06
Autres	44 651,36	30 101,33	14 550,03	20 527,04
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financi'eres				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	10,00		10,00	10,00
TOTAL (I)	153 759,84	87 811,45	65 948,39	83 879,04
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	25 368,71		25 368,71	40 717,69
Créances reues par legs ou donations				
Autres	44 301,15	1 402,81	42 898,34	35 870,86
Valeurs mobili'eres de placement				
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	211 742,58		211 742,58	117 613,74
Charges constatées d'avance	9 468,91		9 468,91	319,51
TOTAL (II)	290 881,35	1 402,81	289 478,54	194 521,80
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	444 641,19	89 214,26	355 426,93	278 400,84

BILAN PASSIF

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 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		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	271 894,68	181 486,03
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
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		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	83 532,25	96 914,81
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	355 426,93	278 400,84

COMPTE DE RÉSULTAT

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	492 026,09	369 110,03
<i>Dont parrainages</i>	128 288,98	67 779,56
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	370 823,60	369 283,42
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 314,34	36 768,13
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	139,15	61,65
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	877 303,18	775 223,23
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	168 029,26	152 354,56
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 284,24	16 121,00
Salaires et traitements	471 482,64	498 018,87
Charges sociales	123 962,56	120 613,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	19 333,46	18 674,58
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 538,32	368,55
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	792 630,48	806 150,56
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	84 672,70	-30 927,33
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 167,96	1 331,72
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	7 167,96	1 331,72
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	63,01	91,37
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	63,01	91,37
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	7 104,95	1 240,35

COMPTE DE RÉSULTAT

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	91 777,65	-29 686,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 154,33	1 154,33
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 154,33	1 154,33
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		203,32
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		203,32
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 154,33	951,01
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 369,00	70,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	885 625,47	777 709,28
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	794 062,49	806 515,25
EXCÉDENT OU DÉFICIT	91 562,98	-28 805,97

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du	01/01/23 au 31/12/23	01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		928,49	4 580,94	-3 652,45	-79,73
2050000000 logiciels informatiques		13 319,16	13 319,16		
2051000000 logiciel informatique lud		4 691,89	4 691,89		
2805000000 logiciel informatique		-12 599,48	-9 677,52	-2 921,96	-30,19
2805100000 logiciels informatiques ludoth		-4 483,08	-3 752,59	-730,49	-19,47
Immobilisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.		50 459,87	58 761,06	-8 301,19	-14,13
2150000000 materiel outillage		47 064,19	47 064,19		
2158700000 materiel et outillage acm		18 235,82	18 235,82		
2158720000 materiel divers ludo		25 787,42	25 787,42		
2815000000 install tech. mat. outil. indu		-11 981,45	-8 577,22	-3 404,23	-39,69
2815870000 matériels divers cdl		-20 914,12	-19 872,84	-1 041,28	-5,24
2815880000 matériels divers ludothq		-7 731,99	-3 876,31	-3 855,68	-99,47
Autres		14 550,03	20 527,04	-5 977,01	-29,12
2182000000 materiel de transport		2 899,00	2 899,00		
2183000000 materiel de bureau cdl		21 587,39	21 587,39		
2183010000 materiel de bureau ludotheque		4 801,70	4 801,70		
2184000000 mobilier acm		3 535,25	3 535,25		
2184500000 mobilier ludotheque		139,00	139,00		
2185000000 jeux ludotheque		11 689,02	11 689,02		
2818200000 ats mat de transport		-1 351,81	-772,01	-579,80	-75,10
2818300000 matériel de bureau cdl		-14 754,18	-11 900,12	-2 854,06	-23,98
2818310000 matériel de bureau ludothq		-3 093,38	-2 379,87	-713,51	-29,98
2818400000 mobilier cdl		-2 249,49	-2 054,36	-195,13	-9,50
2818450000 mobilier ludothq		-139,00	-139,00		
2818500000 jeux ludotheque		-8 513,47	-6 878,96	-1 634,51	-23,76
Immobilisations financières					
Autres		10,00	10,00		
2750000000 depots et cautionnements verse		10,00	10,00		
TOTAL (I)		65 948,39	83 879,04	-17 930,65	-21,38
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		25 368,71	40 717,69	-15 348,98	-37,70
Avances et acomptes versés sur commandes		-1 402,81		-1 402,81	
4900000000 provisions pour dépréciation		-1 402,81		-1 402,81	
Autres		44 301,15	35 870,86	8 430,29	23,50
401ivelem collectif fournisseurs			1 350,90	-1 350,90	-100,00
401sicom collectif fournisseurs			24,00	-24,00	-100,00
4210000000 personnel : rémunérations dues			55,28	-55,28	-100,00
4387000000 produits à recevoir		68,91		68,91	
4487000000 produits a recevoir		34,15	34,15		
4687000000 caf à recevoir		44 198,09	34 406,53	9 791,56	28,46
Disponibilités		211 742,58	117 613,74	94 128,84	80,03
5111000000 remise de chèques		80,46		80,46	
5112000000 remises espèces			297,96	-297,96	-100,00
5113000000 remise prélèvements		95,93	95,93		
5114000000 remise virement		79,74		79,74	
5115000000 rem virement		2 813,64		2 813,64	
5120010000 societe generale csl		107 627,85	20 909,55	86 718,30	414,73
5120050000 societe generale livret a		77 963,98	77 538,32	425,66	0,55
5121000000 société générale compte couran		22 445,82	17 943,45	4 502,37	25,09
5300000000 caisse		395,16	588,53	-193,37	-32,86
5301000000 caisse ludo		150,00	150,00		

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du	01/01/23 au 31/12/23 Valeur nette	01/01/22 au 31/12/22 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
5302000000 caisse billetterie		90,00	90,00		
Charges constatées d'avance		9 468,91	319,51	9 149,40	
4860000000 charges constatées d'avance		9 468,91	319,51	9 149,40	
TOTAL (II)		289 478,54	194 521,80	94 956,74	48,82
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		355 426,93	278 400,84	77 026,09	27,67

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité	14 396,29	14 396,29		
1068000000 autres reserves	14 396,29	14 396,29		
Report à nouveau	165 853,17	194 659,14	-28 805,97	-14,80
1100000000 report à nouveau cred.	165 853,17	194 659,14	-28 805,97	-14,80
Excédent ou déficit de l'exercice	91 562,98	-28 805,97	120 368,95	417,86
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>271 812,44</i>	<i>180 249,46</i>	<i>91 562,98</i>	<i>50,80</i>
Subventions d'investissement	82,24	1 236,57	-1 154,33	-93,35
1315000000 collectivites publiques	3 463,00	3 463,00		
1391500000 collectivites publiques	-3 380,76	-2 226,43	-1 154,33	-51,85
TOTAL (I)	271 894,68	181 486,03	90 408,65	49,82
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	12 467,80	21 193,50	-8 725,70	-41,17
1640000000 emprunts aupres etablis. de cr	11 744,64	18 753,84	-7 009,20	-37,37
5111000000 remise de chèques		1 273,38	-1 273,38	-100,00
5112000000 remises espèces	723,16		723,16	
5114000000 remise virement		1 166,28	-1 166,28	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 812,67	19 058,25	9 754,42	51,18
Dettes fiscales et sociales	36 451,78	49 351,41	-12 899,63	-26,14
4282000000 dettes provisio. pour conges p	1 895,57	5 553,74	-3 658,17	-65,87
4310000000 sécurité sociale	11 272,77	10 570,31	702,46	6,65
4373400000 caisse prévoyance chorum	1 069,28	962,38	106,90	11,11
4374000000 ociane matmut	1 021,18	1 391,18	-370,00	-26,60
4374200000 caisse retraite malakoff meder	2 795,45	3 954,66	-1 159,21	-29,31
4374210000 caisse de retraite arriérés	7 953,72	7 953,72		
4375000000 caisse retraite cadre tb	3 993,14		3 993,14	
4378100000 taxe sur salaires		10 890,00	-10 890,00	-100,00
4382000000 charges sociales/ congés payés	1 250,66	2 702,54	-1 451,88	-53,72
4421000000 prélèvements à la source	82,01	72,88	9,13	12,53
4440000000 etat impôt sur les bénéfices	1 369,00	70,00	1 299,00	
4471000000 taxe sur les salaires	3 724,00		3 724,00	
4486000000 autres charges a payer	25,00	5 230,00	-5 205,00	-99,52
Autres dettes		604,65	-604,65	-100,00
411001333 usagers - collectif clients		50,40	-50,40	-8,34
411001398 usagers - collectif clients		42,30	-42,30	-7,00
411001828 usagers - collectif clients		110,13	-110,13	-18,21
411002038 usagers - collectif clients		25,44	-25,44	-4,21
4111152 usagers - collectif clients		13,92	-13,92	-2,30
4111156 usagers - collectif clients		63,49	-63,49	-10,50
4111176 usagers - collectif clients		15,24	-15,24	-2,52
4111249 usagers - collectif clients		86,04	-86,04	-14,23
411150 usagers - collectif clients		11,08	-11,08	-1,83
411167 usagers - collectif clients		36,82	-36,82	-6,09
411190 usagers - collectif clients		70,70	-70,70	-11,69
411411025 usagers - collectif clients		7,00	-7,00	-1,16
411472 usagers - collectif clients		15,92	-15,92	-2,63
411643 usagers - collectif clients		6,17	-6,17	-1,02
411751 usagers - collectif clients		20,00	-20,00	-3,31
411797 usagers - collectif clients		30,00	-30,00	-4,96
Produits constatés d'avance	5 800,00	6 707,00	-907,00	-13,52
4870000000 produits constates d'avance	5 800,00	6 707,00	-907,00	-13,52

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL (IV)	83 532,25	96 914,81	-13 382,56	-13,81
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV+V)	355 426,93	278 400,84	77 026,09	27,67

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	492 026,09	369 110,03	122 916,06	33,30
7061000000 participation des usagers	359 712,47	297 436,72	62 275,75	20,94
7062000000 recettes armee igesa		69,45	-69,45	-100,00
7063000000 subv. fonct. prest. services c	90 479,22	67 779,56	22 699,66	33,49
7063100000 subvention caf ludotheque	4 629,76		4 629,76	
7063200000 subvention caf bonus territoire	33 180,00		33 180,00	
7065000000 recettes msa		48,60	-48,60	-100,00
7067000000 recettes manifestations	3 825,72	3 775,70	50,02	1,32
7081000000 prdts des prestat. au person	198,92		198,92	
<i>Dont parrainages</i>	128 288,98	67 779,56	60 509,42	89,27
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	370 823,60	369 283,42	1 540,18	0,42
7410000000 subv. de fonctionnement-commun	360 000,00	360 000,00		
7411000000 etat - contrat d'apprentissage	600,00	2 333,42	-1 733,42	-74,29
7413000000 etat - aide à l'emploi	1 920,94		1 920,94	
7430000000 sub. fonctionnement-departement		1 650,00	-1 650,00	-100,00
7450000000 subv. fonctionnement - caf	3 202,66		3 202,66	
7480000000 subv. fonctionnement - autres	4 600,00	3 800,00	800,00	21,05
7482000000 subvention société générale	500,00	1 500,00	-1 000,00	-66,67
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	14 314,34	36 768,13	-22 453,79	-61,07
7910000000 transferts de charges d'expl.	14 314,34	36 768,13	-22 453,79	-61,07
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	139,15	61,65	77,50	125,71
7580000000 prod div de gestion courante	139,15	61,65	77,50	125,71
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	877 303,18	775 223,23	102 079,95	13,17
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	168 029,26	152 354,56	15 674,70	10,29
6062200000 produits entretien	6,24	59,09	-52,85	-89,44
6062500000 vêtements de travail	80,00		80,00	
6063000000 fourn. entretien & petit equ	2 611,65	346,40	2 265,25	653,94
6063010000 fourn. équipements	438,87	79,90	358,97	449,27
6063100000 matériel pédagogique	806,14	324,95	481,19	148,08
6063200000 fourniture petit équipement	103,48		103,48	
6063500000 jeux et jouets	2 266,16	1 037,92	1 228,24	118,34
6064000000 fournitures administratives	1 217,45	1 123,86	93,59	8,33
6064500000 mobilier	2 051,70	484,80	1 566,90	323,21
6065100000 fourniture pedagogie	3 545,43	3 997,19	-451,76	-11,30
6065300000 produits pharmaceutique	182,24	352,79	-170,55	-48,34
6065500000 produits et vaisselles d'entre		25,00	-25,00	-100,00
6065600000 frais manifestation diverses	8 619,94	7 503,42	1 116,52	14,88
6065700000 frais pedagogie sorties	8 234,57	5 124,70	3 109,87	60,68
6065710000 frais pedagogie spectacles	1 800,00	2 125,72	-325,72	-15,32
6065750000 frais achats divers du person	129,12	189,98	-60,86	-32,03
6068000000 autres matieres et fournitures	72 039,30	68 386,04	3 653,26	5,34

Cabinet T2C

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6068100000 frais alimentaires pedagogie	514,17	615,26	-101,09	-16,43
6135000000 locations mobilières	1 278,04	1 278,04		
6155000000 sur biens mobiliers		10,00	-10,00	-100,00
6156000000 maintenance	12 062,09	10 970,64	1 091,45	9,95
6160000000 primes d'assurance	9 400,53	8 627,91	772,62	8,95
6183000000 documentation technique	404,00	364,00	40,00	10,99
6211000000 personnel interimaire	8 678,25	15 272,00	-6 593,75	-43,18
6226000000 honoraires	9 203,04	3 758,40	5 444,64	144,87
6226200000 honoraires avocats	4 800,00	6 000,00	-1 200,00	-20,00
6226400000 honoraires commissaire aux com	6 240,00	5 828,00	412,00	7,07
6235000000 contrat signalisation	432,00	216,00	216,00	100,00
6236500000 frais de communication et d im	409,99	607,32	-197,33	-32,49
6237000000 publications	50,00		50,00	
6248000000 divers	1 090,29	1 184,30	-94,01	-7,94
6251000000 voyages et déplacements	273,41	603,04	-329,63	-54,66
6252000000 séjours et voyages	250,43		250,43	
6256000000 missions	2 800,00		2 800,00	
6257000000 receptions	1 576,94	898,76	678,18	75,46
6261000000 affranchissements - frais post	236,43	264,74	-28,31	-10,69
6265000000 telephonie	2 539,97	2 935,18	-395,21	-13,46
6275000000 frais sur effets	1 637,39	1 714,21	-76,82	-4,48
6281000000 concours divers (cotisations, .	20,00	45,00	-25,00	-55,56
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	8 284,24	16 121,00	-7 836,76	-48,61
6311000000 taxe sur les salaires	3 724,00	10 891,00	-7 167,00	-65,81
6333000000 part. employ. a form. prof. c	4 560,24	5 230,00	-669,76	-12,81
Salaires et traitements	471 482,64	498 018,87	-26 536,23	-5,33
6410000000 salaires des permanents	280 107,23	287 248,95	-7 141,72	-2,49
6411000000 salaires animateurs	174 859,66	148 467,62	26 392,04	17,78
6412000000 conges payes	-3 307,81	-4 653,63	1 345,82	28,92
6413000000 primes et gratifications	10 070,79	26 935,93	-16 865,14	-62,61
6414000000 indemnités et avantages divers		32 570,00	-32 570,00	-100,00
6414100000 indemnité rupture conventionnel	1 375,00	2 750,00	-1 375,00	-50,00
6414200000 prime non soumise non imposabl	8 377,77	4 700,00	3 677,77	78,25
Charges sociales	123 962,56	120 613,00	3 349,56	2,78
6451000000 cotisations urssaf	79 708,89	82 059,30	-2 350,41	-2,86
6452000000 cotis. prévoyance mutuelle	618,62		618,62	
6453000000 chorom prevoyance	7 383,77	5 975,42	1 408,35	23,57
6454000000 aclane	4 735,71	3 843,21	892,50	23,22
6454200000 cotisation retraite malakoff m	23 558,78	27 233,56	-3 674,78	-13,49
6456000000 charges sociales conges payés		-607,12	607,12	100,00
6458000000 cotis.aux autres org. sociaux	-1 426,88		-1 426,88	
6471000000 prestations directes	1 353,60	1 467,72	-114,12	-7,78
6472000000 versés aux com.entrep.& d'e	2 808,40		2 808,40	
6480000000 autres charges de personnel	590,10	214,20	375,90	175,49
6481000000 frais de formation du personne	4 631,57	426,71	4 204,86	985,41
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	19 333,46	18 674,58	658,88	3,53
6811000000 dotat. aux amort. des immob. c	17 930,65	18 674,58	-743,93	-3,98
6817000000 dot.aux prov.dépréc.actif circ	1 402,81		1 402,81	
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 538,32	368,55	1 169,77	317,40
6540000000 pertes s/creances irrecouvr	1 402,81		1 402,81	
6580000000 charg div. de gest courante	135,51	368,55	-233,04	-63,23
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	792 630,48	806 150,56	-13 520,08	-1,68
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	84 672,70	-30 927,33	115 600,03	373,78

PRODUITS FINANCIERS

De participation

D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé

Cabinet T2C

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Autres intérêts et produits assimilés	7 167,96	1 331,72	5 836,24	438,25
<i>7681000000 produits financiers</i>	<i>7 167,96</i>	<i>1 331,72</i>	<i>5 836,24</i>	<i>438,25</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	7 167,96	1 331,72	5 836,24	438,25
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	63,01	91,37	-28,36	-31,04
<i>6611000000 interets des emprunts et dette</i>	<i>63,01</i>	<i>91,37</i>	<i>-28,36</i>	<i>-31,04</i>
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	63,01	91,37	-28,36	-31,04
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	7 104,95	1 240,35	5 864,60	472,82
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	91 777,65	-29 686,98	121 464,63	409,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 154,33	1 154,33		
<i>7770000000 q-p subv. invest. au result. e</i>	<i>1 154,33</i>	<i>1 154,33</i>		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 154,33	1 154,33		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		203,32	-203,32	-100,00
<i>6720000000 charges sur exercices anterieu</i>		<i>203,32</i>	<i>-203,32</i>	<i>-100,00</i>
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		203,32	-203,32	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 154,33	951,01	203,32	21,38
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 369,00	70,00	1 299,00	
<i>6951000000 impots dus en france</i>	<i>1 369,00</i>	<i>70,00</i>	<i>1 299,00</i>	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	885 625,47	777 709,28	107 916,19	13,88
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	794 062,49	806 515,25	-12 452,76	-1,54
EXCÉDENT OU DÉFICIT	91 562,98	-28 805,97	120 368,95	417,86

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	492 026,09	100,00	369 110,03	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	492 026,09	100,00	369 110,03	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	492 026,09	100,00	369 110,03	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	370 823,60	75,37	369 283,42	100,05
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	168 029,26	34,15	152 354,56	41,28
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	694 820,43	141,22	586 038,89	158,77
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 284,24	1,68	16 121,00	4,37
- Charges de personnel	595 445,20	121,02	618 631,87	167,60
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	91 090,99	18,51	-48 713,98	-13,20
+ Autres produits	14 453,49	2,94	36 829,78	9,98
- Autres charges	1 538,32	0,31	368,55	0,10
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles			203,32	0,06
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	104 006,16	21,14	-12 456,07	-3,37
+ Produits financiers	7 167,96	1,46	1 331,72	0,36
- Charges financières	63,01	0,01	91,37	0,02
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	7 104,95	1,44	1 240,35	0,34
- Impôts sur les bénéfices	1 369,00	0,28	70,00	0,02
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	109 742,11	22,30	-11 285,72	-3,06
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	19 333,46	3,93	18 674,58	5,06
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	1 154,33	0,23	1 154,33	0,31
RÉSULTAT NET	91 562,98	18,61	-28 805,97	-7,80

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDI/LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	492 026,09	100,00	369 110,03	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	492 026,09	100,00	369 110,03	100,00
7061000000 participation des usagers	359 712,47	73,11	297 436,72	80,58
7062000000 recettes armée igea			69,45	0,02
7063000000 subv. fonct. prest. services c	90 479,22	18,39	67 779,56	18,36
7063100000 subvention caf ludotheque	4 629,76	0,94		
7063200000 subvention caf bonus territoire	33 180,00	6,74		
7065000000 recettes msa			48,60	0,01
7067000000 recettes manifestations	3 825,72	0,78	3 775,70	1,02
7081000000 prdts des prestat. au person	198,92	0,04		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	492 026,09	100,00	369 110,03	100,00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	370 823,60	75,37	369 283,42	100,05
7410000000 subv. de fonctionnement-commun	360 000,00	73,17	360 000,00	97,53
7411000000 etat - contrat d'apprentissage	600,00	0,12	2 333,42	0,63
7413000000 etat - aide à l'emploi	1 920,94	0,39		
7430000000 sub.fonctionnement-departement			1 650,00	0,45
7450000000 subv.fonctionnement - caf	3 202,66	0,65		
7480000000 subv.fonctionnement - autres	4 600,00	0,93	3 800,00	1,03
7482000000 subvention société générale	500,00	0,10	1 500,00	0,41
- Autres achats et charges externes	168 029,26	34,15	152 354,56	41,28
6062200000 produits entretien	6,24		59,09	0,02
6062500000 vêtements de travail	80,00	0,02		
6063000000 fournit. entretien & petit equ	2 611,65	0,53	346,40	0,09
6063010000 fourm. équipements	438,87	0,09	79,90	0,02
6063100000 matériel pédagogique	806,14	0,16	324,95	0,09
6063200000 fourniture petit équipement	103,48	0,02		
6063500000 jeux et jouets	2 266,16	0,46	1 037,92	0,28
6064000000 fournitures administratives	1 217,45	0,25	1 123,86	0,30
6064500000 mobilier	2 051,70	0,42	484,80	0,13
6065100000 fourniture pédagogie	3 545,43	0,72	3 997,19	1,08
6065300000 produits pharmaceutique	182,24	0,04	352,79	0,10
6065500000 produits et vaisselles d entre			25,00	0,01
6065600000 frais manifestation diverses	8 619,94	1,75	7 503,42	2,03
6065700000 frais pédagogie sorties	8 234,57	1,67	5 124,70	1,39
6065710000 frais pédagogie spectacles	1 800,00	0,37	2 125,72	0,58
6065750000 frais achats divers du person	129,12	0,03	189,98	0,05
6068000000 autres matières et fournitures	72 039,30	14,64	68 386,04	18,53
6068100000 frais alimentaires pédagogie	514,17	0,10	615,26	0,17
6135000000 locations mobilières	1 278,04	0,26	1 278,04	0,35
6155000000 sur biens mobiliers			10,00	
6156000000 maintenance	12 062,09	2,45	10 970,64	2,97
6160000000 primes d'assurance	9 400,53	1,91	8 627,91	2,34
6183000000 documentation technique	404,00	0,08	364,00	0,10
6211000000 personnel interimaire	8 678,25	1,76	15 272,00	4,14
6226000000 honoraires	9 203,04	1,87	3 758,40	1,02
6226200000 honoraires avocats	4 800,00	0,98	6 000,00	1,63
6226400000 honoraires commissaire aux com	6 240,00	1,27	5 828,00	1,58
6235000000 contrat signalisation	432,00	0,09	216,00	0,06
6236500000 frais de communication et d im	409,99	0,08	607,32	0,16
6237000000 publications	50,00	0,01		
6248000000 divers	1 090,29	0,22	1 184,30	0,32
6251000000 voyages et déplacements	273,41	0,06	603,04	0,16
6252000000 séjours et voyages	250,43	0,05		
6256000000 missions	2 800,00	0,57		
6257000000 receptions	1 576,94	0,32	898,76	0,24
6261000000 affranchissements - frais post	236,43	0,05	264,74	0,07

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDI/LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
6265000000 telephonie	2 539,97	0,52	2 935,18	0,80
6275000000 frais sur effets	1 637,39	0,33	1 714,21	0,46
6281000000 concours divers (cotisations, .	20,00		45,00	0,01
VALEUR AJOUTÉE	694 820,43	141,22	586 038,89	158,77
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 284,24	1,68	16 121,00	4,37
6311000000 taxe sur les salaires	3 724,00	0,76	10 891,00	2,95
6333000000 part. employ. a form. prof. c	4 560,24	0,93	5 230,00	1,42
- Charges de personnel	595 445,20	121,02	618 631,87	167,60
6410000000 salaires des permanents	280 107,23	56,93	287 248,95	77,82
6411000000 salaires animateurs	174 859,66	35,54	148 467,62	40,22
6412000000 congés payés	-3 307,81	-0,67	-4 653,63	-1,26
6413000000 primes et gratifications	10 070,79	2,05	26 935,93	7,30
6414000000 indemnités et avantages divers			32 570,00	8,82
6414100000 indemnité rupture conventionnel	1 375,00	0,28	2 750,00	0,75
6414200000 prime non soumise non imposabl	8 377,77	1,70	4 700,00	1,27
6451000000 cotisations urssaf	79 708,89	16,20	82 059,30	22,23
6452000000 cotis. prévoyance mutuelle	618,62	0,13		
6453000000 chorum prevoyance	7 383,77	1,50	5 975,42	1,62
6454000000 ociane	4 735,71	0,96	3 843,21	1,04
6454200000 cotisation retraite malakoff m	23 558,78	4,79	27 233,56	7,38
6456000000 charges sociales congés payés			-607,12	-0,16
6458000000 cotis. aux autres org. sociaux	-1 426,88	-0,29		
6471000000 prestations directes	1 353,60	0,28	1 467,72	0,40
6472000000 versés aux com. entrep. & d'e	2 808,40	0,57		
6480000000 autres charges de personnel	590,10	0,12	214,20	0,06
6481000000 frais de formation du personne	4 631,57	0,94	426,71	0,12
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	91 090,99	18,51	-48 713,98	-13,20
+ Autres produits	14 453,49	2,94	36 829,78	9,98
7580000000 prod div de gestion courante	139,15	0,03	61,65	0,02
7910000000 transferts de charges d'expl.	14 314,34	2,91	36 768,13	9,96
- Autres charges	1 538,32	0,31	368,55	0,10
6540000000 pertes s/creances irreouvr	1 402,81	0,29		
6580000000 charg div. de gest courante	135,51	0,03	368,55	0,10
- Charges exceptionnelles			203,32	0,06
6720000000 charges sur exercices anterieu			203,32	0,06
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	104 006,16	21,14	-12 456,07	-3,37
+ Produits financiers	7 167,96	1,46	1 331,72	0,36
7681000000 produits financiers	7 167,96	1,46	1 331,72	0,36
- Charges financières	63,01	0,01	91,37	0,02
6611000000 interets des emprunts et dette	63,01	0,01	91,37	0,02
COÛT DE FINANCEMENT	7 104,95	1,44	1 240,35	0,34
- Impôts sur les bénéfices	1 369,00	0,28	70,00	0,02
6951000000 impots dus en france	1 369,00	0,28	70,00	0,02
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	109 742,11	22,30	-11 285,72	-3,06
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	19 333,46	3,93	18 674,58	5,06
6811000000 dotat. aux amort. des immob. c	17 930,65	3,64	18 674,58	5,06
6817000000 dot. aux prov. dépréc. actif circ	1 402,81	0,29		
+ Subventions d'équipement virées au résultat	1 154,33	0,23	1 154,33	0,31
7770000000 q-p subv. invest. au result. e	1 154,33	0,23	1 154,33	0,31

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
RÉSULTAT NET	91 562,98	18,61	-28 805,97	-7,80