

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE

Numéro SIRET : **32906184000016**

Code APE : **9499Z**

3 Chemin Duroux
31500 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉS AU 31/12/2023

Sommaire

RAPPORT DE PRESENTATION	2
BILAN DETAILLE	4
<i>ACTIF</i>	<i>4</i>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>4</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>4</i>
<i>PASSIF</i>	<i>5</i>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>5</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>5</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>5</i>
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	7
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	10
LISTE DES IMMOBILISATIONS	14
ANNEXES	18

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE

RAPPORT DE PRESENTATION

RAPPORT DE PRESENTATION

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 22 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan 448 918,00 Euros
- Chiffre d'affaires 65 967,53 Euros
- Résultat net comptable 36,47 Euros

Fait à TOULOUSE
Le 21/06/2024

Signature

Cabinet BJL CONSULTANTS EC & CAC

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE

BILAN DETAILLE

BILAN DETAILLE

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	5 528	5 528			
205000000 LOGICIELS	3 928		3 928	3 928	
205100000 SITE INTERNET	1 600		1 600	1 600	
280500000 AMORTISSEMENT LOGICIELS		3 928	-3 928	-3 928	
280510000 SITE INTERNET		1 600	-1 600	-1 600	
Constructions	7 276	5 742	1 534	2 262	- 728
213500000 INSTALLATIONS GENERALES	7 276		7 276	7 276	
281350000 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATI		5 742	-5 742	-5 014	- 728
Installations tech., matériel & outillage ind	563	563			
215400000 MATERIEL SPORTIF	563		563	563	
281540000 AMORTISSEMENT MATERIEL SPORTIF		563	-563	-563	
Autres immobilisations corporelles	48 298	46 554	1 744	3 043	- 1 299
218300000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATI	23 735		23 735	23 735	
218400000 MOBILIER	20 716		20 716	20 716	
218500000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	3 847		3 847	3 847	
281830000 AMORTISSEMENT MAT BUREAU INFORM		22 399	-22 399	-21 435	- 964
281840000 AMORTISSEMENT MOBILIER		20 308	-20 308	-19 973	- 335
281850000 AMORTISSEMENT MATERIEL PEDADOGI		3 847	-3 847	-3 847	
Autres titres immobilisés	250 000		250 000	200 000	50 000
271000000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	250 000		250 000	200 000	50 000
TOTAL (I)	311 664	58 386	253 278	205 304	47 974
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	590		590	8 939	- 8 349
411000000 CLIENTS	590		590	8 939	- 8 349
. Fournisseurs débiteurs	10 665		10 665	9 095	1 570
401000000 FOURNISSEURS	10 665		10 665	9 095	1 570
. Personnel	1 887		1 887	1 459	428
421000000 REMUNERATION	1 887		1 887	1 459	428
. Organismes sociaux	4 280		4 280	4 548	- 268
437300000 PREVOYANCE	2 180		2 180	2 448	- 268
438700000 PRODUITS A RECEVOIR	2 100		2 100	2 100	
. Autres	44 940		44 940	91 483	- 46 543
442010000 INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL	10 613		10 613	18 043	- 7 430
468730000 A RECEVOIR -SUBVENTIONS	34 326		34 326	73 440	- 39 114
Disponibilités	133 017		133 017	117 460	15 557
512600000 CAISSE EPARGNE ASSOCIATION	47 742		47 742	27 186	20 556
512700000 CAISSE EPARGNE DIRECTEUR	1 928		1 928	4 351	- 2 423
512800000 CAISSE EPARGNE LIVRET A	76 390		76 390	77 390	- 1 000
512900000 CAISSE EPARGNE ASSOCIATIS	4 821		4 821	3 169	1 652
518700000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 978		1 978	3 686	- 1 708
530000000 CAISSE	159		159	1 678	- 1 519
Charges constatées d'avance	261		261	995	- 734
486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	261		261	995	- 734
TOTAL (II)	195 640		195 640	233 979	- 38 339
TOTAL ACTIF (0 à V)	507 304	58 386	448 918	439 283	9 635

BILAN DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :) 1010000000 FONDS ASSOCIATIF	96 750 96 750	96 750 96 750	
Report à nouveau 1100000000 REPORT A NOUVEAU	271 511 271 511	273 313 273 313	- 1 802 - 1 802
Résultat de l'exercice	36	-1 802	1 838
TOTAL (I)	368 298	368 261	37
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 4010000000 FOURNISSEURS	21 467 4 682	19 271 5 951	2 196 - 1 269
4081000000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVE	16 786	13 320	3 466
. Personnel 4210000000 REMUNERATION	13 820 8 941	7 055 2 334	6 765 6 607
4270000000 SAISIE SUR REMUNERATION	177	177	
4282000000 PROVISION CONGES PAYES	4 701	4 544	157
. Organismes sociaux 4310000000 URSSAF ASSEDIC	14 709 9 766	17 193 9 403	- 2 484 363
4372000000 MALAKOFF CAISSE RETRAITE	2 707	3 199	- 492
4374000000 MUTUELLE	876	3 376	- 2 500
4382000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAY	1 360	1 214	146
. Autres impôts, taxes et assimilés 4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	30 623 295	27 503 156	3 120 139
4470000000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 562	1 171	391
4473000000 FORMATION	10 723	8 133	2 590
4492010000 PROVISION ACT PARTIELLE	18 043	18 043	
TOTAL (IV)	80 620	71 022	9 598
TOTAL PASSIF (I à V)	448 918	439 283	9 635

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

COMPTES DE RESULTAT DETAILLE

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	65 968		65 968	63 811	2 157	3,38
7060000000 PRESTATION COLLEGES ET FSE	11 175		11 175	11 170	5	0,04
7062000000 PARTICIPATION FAMILLE ALSH	42 547		42 547	38 699	3 848	9,94
7062500000 PAIEMENT CANTINE VAC SCOLAIRES	7 379		7 379	7 820	- 441	-5,64
7063000000 PARTICIPATION FAMILLE LUDOMONDE	4 867		4 867	6 122	- 1 255	-20,50
Chiffre d'affaires Net	65 968		65 968	63 811	2 157	3,38

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation	459 069	430 237	28 832	6,70
7430000000 CAF SUBVENTION AIC	70 926	73 733	- 2 807	-3,81
7431000000 SUBVENTION CAF ALSH	10 946	10 825	121	1,12
7431100000 CAF AEEH (Enfant hand)	21 624		21 624	N/S
7432000000 CAF DOTATION VACANCES	2 645	1 234	1 411	114,34
7461000000 MAIRIE SUBVENTION AIC	221 136	205 278	15 858	7,73
7461100000 SUBVENTION EXCEPTIONNELLE MAIR		8 567	- 8 567	-100
7461500000 MAIRIE CONTRAT ENFANT LUDOMONDE	35 099	66 600	- 31 501	-47,30
7461510000 BONUS TERRITOIRE LUDOMONDE	31 501		31 501	N/S
7463500000 SUBVENTION ALSH MAIRIE	62 000	62 000		0,00
7463700000 SUBVENTION MSA	1 192		1 192	N/S
7470000000 CONSEIL GENERAL	2 000	2 000		0,00
Reprises sur amortissements et provisions, tr	6 064	12 872	- 6 808	-52,89
7912000000 TRANSFERT DE CHARGES	6 064	6 204	- 140	-2,26
7914000000 TRANSFERT CHARGES SALARIALES		6 667	- 6 667	-100
Autres produits	2 529	23 288	- 20 759	-89,14
7510000000 ADHESIONS	2 448	3 218	- 770	-23,93
7580000000 PRODUIT DIVERS DE GESTION	81	70	11	15,71
7588000000 CONTRIBUTION VOLONTAIRE		20 000	- 20 000	-100
Total des produits d'exploitation (I)	533 629	530 207	3 422	0,65
Achats de matières premières et autres approv	1 401	1 550	- 149	-9,61
6013500000 LUDOMONDE ACHAT JEUX	1 295	785	510	64,97
6013600000 GAMEHERS ACHAT JEUX	106	765	- 659	-86,14
Autres achats et charges externes	74 552	84 805	- 10 253	-12,09
6042000000 PRESTATIONS DE TRANSPORT	7 360	6 112	1 248	20,42
6043000000 CANTINE VILLE DE TOULOUSE	6 795	7 633	- 838	-10,98
6044000000 PRESTATIONS HEBERGEMENTS	1 021	4 376	- 3 355	-76,67
6062000000 DENREES ALIMENTAIRES ENFANTS	1 130	2 651	- 1 521	-57,37
6062500000 EVENEMENTS EXCEPTIONNELS	605	2 001	- 1 396	-69,77
6062510000 DENREES ALIMENTAIRES LUDOMONDE		39	- 39	-100
6063000000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUI	2 383	449	1 934	430,73
6063100000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES		123	- 123	-100
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 328	1 925	- 597	-31,01
6064200000 PETIT MATERIEL	3 431	2 134	1 297	60,78
6066000000 CONTRIBUTION VOLONTAIRE - FLUID		8 500	- 8 500	-100
6067000000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	3 560	2 695	865	32,10
6067100000 ACHAT JEUX LUDO CLAE	149	74	75	101,35
6131000000 LOCATION DIVERS	68		68	N/S
6156000000 CONTRAT DE MAINTENANCE	1 394	3 523	- 2 129	-60,43
6160000000 ASSURANCES	1 926	3 932	- 2 006	-51,02
6183000000 DROITS D'ENTREES	6 025	4 582	1 443	31,49

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
618500000 FORMATIONS	2 100	3 627	- 1 527	-42,10
621000000 INTERVENANTS EXTERIEURS	4 505	2 724	1 781	65,38
622610000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPTÉ	4 262	4 351	- 89	-2,05
622620000 HONORAIRES COMPTABLES	4 032	2 016	2 016	100,00
622621000 HONORAIRES SOCIALS	4 530	4 010	520	12,97
623600000 CATALOGUES ET IMPRIMES- COMMUNI	130	53	77	145,28
625100000 FRAIS DEPLACEMENTS DU PERSONNE	5 858	1 049	4 809	458,44
625110000 FRAIS DE REPAS	3 299	4 808	- 1 509	-31,39
625120000 FRAIS FORMATION	1 830	1 830	0,00	0,00
626100000 FRAIS POSTAUX	660	629	31	4,93
626300000 LOGICIEL	343		343	N/S
626500000 FRAIS DE TELEPHONE - INTERNET	987	1 074	- 87	-8,10
627000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 753	1 134	619	54,59
627100000 FRAIS CHEQUES VACANCES		74	- 74	-100
628100000 COTISATIONS ET DONDS	3 089	5 839	- 2 750	-47,10
628110000 PARTICIPATION CSE		838	- 838	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	5 323	4 896	427	8,72
631100000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 562	1 171	391	33,39
633300000 UNIFORMATION	3 761	3 725	36	0,97
Salaires et traitements	342 599	340 089	2 510	0,74
641000000 REMUNERATION DU PERSONNEL	342 442	338 050	4 392	1,30
641200000 CONGES PAYES	157	-2 651	2 808	105,92
641300000 PRIME ET AVANTAGE		3 800	- 3 800	-100
641400000 INDEMNITES DE RUPTURE		890	- 890	-100
Charges sociales	103 344	101 938	1 406	1,38
645100000 COTISATIONS URSSAF	66 176	60 682	5 494	9,05
645200000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	11 732	12 512	- 780	-6,23
645300000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	14 446	14 165	281	1,98
645350000 PREVOYANCE NON CADRE	4 476	1 708	2 768	162,06
645355000 PREVOYANCE CADRE	1 492	630	862	136,83
645810000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE		11 500	- 11 500	-100
645820000 CHARGES SUR CONGES PAYES	146	-1 506	1 652	109,69
647200000 COMITE SOCIAL ECONOMIQUE	2 571	1 561	1 010	64,70
647500000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 304	576	1 728	300,00
647800000 TRANSPORT SALAIRE		109	- 109	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisati	2 026	1 905	121	6,35
681120000 DOTATION AMORT INCORPO	2 026	1 905	121	6,35
Autres charges	417	75	342	456,00
651100000 SACEM + SPRE	140		140	N/S
658000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	277	75	202	269,33
Total des charges d'exploitation (II)	529 662	535 259	- 5 597	-1,05
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 967	-5 053	9 020	178,51
Autres intérêts et produits assimilés	2 322	1 846	476	25,79
768000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 322	1 846	476	25,79
Total des produits financiers (V)	2 322	1 846	476	25,79
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 322	1 846	476	25,79
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-	6 289	-3 207	9 496	296,10
Produits exceptionnels sur opérations de gest	1 465	1 917	- 452	-23,58
771800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 465	1 917	- 452	-23,58
Total des produits exceptionnels (VII)	1 465	1 917	- 452	-23,58
Charges exceptionnelles sur opérations de ges	7 718	512	7 206	N/S
671800000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 718	512	7 206	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	7 718	512	7 206	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 252	1 404	- 7 656	-545,30
RESULTAT NET	36	-1 802	1 838	102,00

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	65 968	63 811	2 157	3,38
7060000000 PRESTATION COLLEGES ET FSE	11 175	11 170	5	0,04
7062000000 PARTICIPATION FAMILLE ALSH	42 547	38 699	3 848	9,94
7062500000 PAIEMENT CANTINE VAC SCOLAIRES	7 379	7 820	-441	-5,63
7063000000 PARTICIPATION FAMILLE LUDOMONDE	4 867	6 122	-1 255	-20,49
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	65 968	63 811	2 157	3,38
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 401	1 550	-149	-9,60
6013500000 LUDOMONDE ACHAT JEUX	1 295	785	510	64,97
6013600000 GAMEHERS ACHAT JEUX	106	765	-659	-86,13
- Sous traitance directe	15 176	18 121	-2 945	-16,24
6042000000 PRESTATIONS DE TRANSPORT	7 360	6 112	1 248	20,42
6043000000 CANTINE VILLE DE TOULOUSE	6 795	7 633	-838	-10,97
6044000000 PRESTATIONS HEBERGEMENTS	1 021	4 376	-3 355	-76,66
Marge brute sur production (II)	49 391	44 139	5 252	11,90
Taux de marge brute sur production	74,87 %	69,17 %		
Marge brute globale (I + II)	49 391	44 139	5 252	11,90
Taux de marge brute globale	74,87 %	69,17 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	53 312	60 480	-7 168	-11,84
6062000000 DENREES ALIMENTAIRES ENFANTS	1 130	2 651	-1 521	-57,36
6062500000 EVENEMENTS EXCEPTIONNELS	605	2 001	-1 396	-69,76
6062510000 DENREES ALIMENTAIRES LUDOMONDE		39	-39	-100,00
6063000000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	2 383	449	1 934	430,73
6063100000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES		123	-123	-100,00
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 328	1 925	-597	-31,00
6064200000 PETIT MATERIEL	3 431	2 134	1 297	60,78
6066000000 CONTRIBUTION VOLONTAIRE - FLUIDES		8 500	-8 500	-100,00
6067000000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	3 560	2 695	865	32,10
6067100000 ACHAT JEUX LUDO CLAE	149	74	75	101,35
6131000000 LOCATION DIVERS	68		68	N/S
6156000000 CONTRAT DE MAINTENANCE	1 394	3 523	-2 129	-60,42
6160000000 ASSURANCES	1 926	3 932	-2 006	-51,01
6183000000 DROITS D'ENTREES	6 025	4 582	1 443	31,49
6185000000 FORMATIONS	2 100	3 627	-1 527	-42,09
6210000000 INTERVENANTS EXTERIEURS	4 505	2 724	1 781	65,38
6226100000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPTES	4 262	4 351	-89	-2,04
6226200000 HONORAIRES COMPTABLES	4 032	2 016	2 016	100,00
6226210000 HONORAIRES SOCIAUX	4 530	4 010	520	12,97
6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES- COMMUNICATION	130	53	77	145,28
6251000000 FRAIS DEPLACEMENTS DU PERSONNE	5 858	1 049	4 809	458,44
6251100000 FRAIS DE REPAS	3 299	4 808	-1 509	-31,38
6251200000 FRAIS FORMATION	1 830	1 830	0,00	0,00
6261000000 FRAIS POSTAUX	660	629	31	4,93
6263000000 LOGICIEL	343		343	N/S
6265000000 FRAIS DE TELEPHONE - INTERNET	987	1 074	-87	-8,09
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 753	1 134	619	54,59
6271000000 FRAIS CHEQUES VACANCES		74	-74	-100,00
6281000000 COTISATIONS ET DONS	3 089	5 839	-2 750	-47,09
6281100000 PARTICIPATION CSE		838	-838	-100,00
7912000000 TRANSFERT DE CHARGES	-6 064	-6 204	140	2,26
Valeur ajoutée produite	-3 921	-16 340	12 419	76,00
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	-5,94 %	-25,61 %		
+ Subventions d'exploitation	459 069	430 237	28 832	6,70
7430000000 CAF SUBVENTION AIC	70 926	73 733	-2 807	-3,80
7431000000 SUBVENTION CAF ALSH	10 946	10 825	121	1,12
7431100000 CAF AEEH (Enfant hand)	21 624		21 624	N/S
7432000000 CAF DOTATION VACANCES	2 645	1 234	1 411	114,34
7461000000 MAIRIE SUBVENTION AIC	221 136	205 278	15 858	7,73

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
7461100000 SUBVENTION EXCEPTIONNELLE MAIR		8 567	-8 567	-100,00
7461500000 MAIRIE CONTRAT ENFANT LUDOMONDE	35 099	66 600	-31 501	-47,29
7461510000 BONUS TERRITOIRE LUDOMONDE	31 501		31 501	N/S
7463500000 SUBVENTION ALSH MAIRIE	62 000	62 000		0,00
7463700000 SUBVENTION MSA	1 192		1 192	N/S
7470000000 CONSEIL GENERAL	2 000	2 000		0,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 323	4 896	427	8,72
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 562	1 171	391	33,39
6333000000 UNIFORMATION	3 761	3 725	36	0,97
- Salaires et traitements	342 599	333 422	9 177	2,75
6410000000 REMUNERATION DU PERSONNEL	342 442	338 050	4 392	1,30
6412000000 CONGES PAYES	157	-2 651	2 808	105,92
6413000000 PRIME ET AVANTAGE		3 800	-3 800	-100,00
6414000000 INDEMNITES DE RUPTURE		890	-890	-100,00
7914000000 TRANSFERT CHARGES SALARIALES		-6 667	6 667	-100,00
- Charges sociales	103 344	101 938	1 406	1,38
6451000000 COTISATIONS URSSAF	66 176	60 682	5 494	9,05
6452000000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	11 732	12 512	-780	-6,22
6453000000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	14 446	14 165	281	1,98
6453500000 PREVOYANCE NON CADRE	4 476	1 708	2 768	162,06
6453550000 PREVOYANCE CADRE	1 492	630	862	136,83
6458100000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE		11 500	-11 500	-100,00
6458200000 CHARGES SUR CONGES PAYES	146	-1 506	1 652	109,69
6472000000 COMITE SOCIAL ECONOMIQUE	2 571	1 561	1 010	64,70
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 304	576	1 728	300,00
6478000000 TRANSPORT SALAIRE		109	-109	-100,00
Excédent brut d'exploitation	3 881	-26 360	30 241	114,72
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	5,88 %	-41,31 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 026	1 905	121	6,35
6811200000 DOTATION AMORT INCORPO	2 026	1 905	121	6,35
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	2 529	23 288	-20 759	-89,13
7510000000 ADHESIONS	2 448	3 218	-770	-23,92
7580000000 PRODUIT DIVERS DE GESTION	81	70	11	15,71
7588000000 CONTRIBUTION VOLONTAIRE		20 000	-20 000	-100,00
- Autres charges de gestion courante	417	75	342	456,00
6511000000 SACEM + SPRE	140		140	N/S
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	277	75	202	269,33
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	3 967	-5 053	9 020	178,51
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	6,01 %	-7,92 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	2 322	1 846	476	25,79
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 322	1 846	476	25,79
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	6 289	-3 207	9 496	296,10
Résultat courant / chiffre d'affaires	9,53 %	-5,03 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion 7718000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 465 1 465	1 917 1 917	-452 -452	-23,57 -23,57
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 6718000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 718 7 718	512 512	7 206 7 206	N/S N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-6 252	1 404	-7 656	-545,29
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	36	-1 802	1 838	102,00
Résultat net / chiffre d'affaires	0,06 %	-2,82 %		

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE

LISTE DES IMMOBILISATIONS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023
Présenté en Euros

Compte 2050000000 / 2805000000 LOGICIELS									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 LOGICIEL KAWA LUDOTHEQUE	14/09/2015	1 464,00		1 464,00	L 100,00	1 464,00		1 464,00	
0002 LOGICIEL KAWA	14/09/2015	468,00		468,00	L 100,00	468,00		468,00	
0003 DELTA INTELLECTION LOGICIEL GIC	04/03/2011	894,00		894,00	L 100,00	894,00		894,00	
0004 LOGICIEL SAGE PAYE	31/10/2018	1 101,60		1 101,60	L 33,33	1 101,60		1 101,60	
Sous-total		3 927,60		3 927,60		3 927,60		3 927,60	
Compte 2051000000 / 2805100000 SITE INTERNET									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 UNSEULT - SITE INTERNET	15/12/2014	1 600,00		1 600,00	L 33,33	1 600,00		1 600,00	
Sous-total		1 600,00		1 600,00		1 600,00		1 600,00	
Compte 2135000000 / 2813500000 INSTALLATIONS GENERALES									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 REFLECTION BUREAUX	10/02/2016	7 275,78		7 275,78	L 10,00	5 014,24	727,58	5 741,82	1 533,96
Sous-total		7 275,78		7 275,78		5 014,24	727,58	5 741,82	1 533,96
Compte 2154000000 / 2815400000 MATERIEL SPORTIF									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0002 MATERIEL PING PONG DECATHLON	25/09/2009	562,60		562,60	L 33,33	562,60		562,60	
Sous-total		562,60		562,60		562,60		562,60	
Compte 2183000000 / 2818300000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 FAX	14/03/2006	183,31		183,31	L 33,33	183,31		183,31	
0002 MACHINE A CAFE	03/02/2006	183,99		183,99	L 33,33	183,99		183,99	
0003 DEUX ECRANS PLATS	29/11/2006	318,00		318,00	L 33,33	318,00		318,00	
0005 BUT PC PORTABLE	31/08/2005	1 130,00		1 130,00	L 33,33	1 130,00		1 130,00	
0006 IMPRIMANTE HP	04/10/2005	1 304,18		1 304,18	L 33,33	1 304,18		1 304,18	
0007 COMPTOIR INFO	02/02/2007	2 051,00		2 051,00	L 33,33	2 051,00		2 051,00	
0008 HP LASER MFCL 4 EN 1	23/06/2010	1 856,07		1 856,07	L 33,33	1 856,07		1 856,07	
0009 OFFICE DEPOT PORTABLE HP	20/05/2011	429,48		429,48	L 33,33	429,48		429,48	
0010 ECO DISTRIBUTION IMP LASER	25/05/2009	103,01		103,01	L 33,33	103,01		103,01	

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2183000000 / 28183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0011 CYBERTECH PORTABLE SONY VPC	27/09/2011	539,99		539,99	L 33,33	539,99		539,99			
0012 CYBERTECH ORDINATEUR	27/09/2011	1 125,86		1 125,86	L 33,33	1 125,86		1 125,86			
0013 CYBERTECH ORDINATEUR	27/09/2011	1 125,86		1 125,86	L 33,33	1 125,86		1 125,86			
0014 ORDINATEUR SAMSUNG	15/12/2012	1 645,96		1 645,96	L 33,33	1 645,96		1 645,96			
0015 HORODATEUR GICL	15/10/2013	399,00		399,00	L 33,33	399,00		399,00			
0016 DARTY ASPIRATEUR	31/12/2013	388,99		388,99	L 33,33	388,99		388,99			
0017 CYBERTECK - ORDINATEUR PORTA	30/04/2014	1 374,94		1 374,94	L 33,33	1 374,94		1 374,94			
0018 HP MV COLOR LASERJET CC530A	11/03/2015	445,00		445,00	L 33,33	445,00		445,00			
0019 CYBERTEK	18/04/2015	818,48		818,48	L 33,33	818,48		818,48			
0020 DARTY VIDEOPROJECTEUR	20/05/2015	739,00		739,00	L 33,33	739,00		739,00			
0021 ORDINATEUR PORTABLE	02/06/2015	527,14		527,14	L 33,33	527,14		527,14			
0022 IMPRIMANTE + LASER CODES BARF	14/09/2015	404,40		404,40	L 20,00	404,40		404,40			
0023 PANAS CAMES	13/11/2015	768,89		768,89	L 20,00	768,89		768,89			
0024 TOSHI MINFO SATELLITE	02/12/2015	499,00		499,00	L 20,00	499,00		499,00			
0025 ORDINATEUR PORTABLE ASUS X55	30/10/2015	449,99		449,99	L 20,00	449,99		449,99			
0026 PC PORTABLE TOSHIBA C70-C-1CK	11/02/2016	508,90		508,90	L 33,33	508,90		508,90			
0027 IMPRIMANTE MFC LC BRO	15/03/2016	598,80		598,80	L 33,33	598,80		598,80			
0028 ORDINATEUR DELL	28/02/2017	418,80			N.A.0,00						418,80
0029 PC HP LECLERC	15/02/2018	499,00		499,00	L 33,33	499,00		499,00			
0030 PC 17 FHD HP	30/04/2021	599,00		599,00	L 33,33	333,34	199,67	533,01			65,99
0031 PC 17 FHD HP N°2	30/04/2021	599,00		599,00	L 33,33	333,34	199,67	533,01			65,99
0032 PC 15 FHD EDEAPAD	28/02/2022	549,99		549,99	L 33,33	153,28	183,33	336,61			213,38
0033 reclass ordinateur	30/06/2022	1 144,97		1 144,97	L 33,33	191,89	381,66	573,55			571,42
Sous-total		23 735,00		23 316,20		21 435,09	964,33	22 399,42			1 335,58

Compte 2184000000 / 2818400000 MOBILIER											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 MOBILIER LUDO	04/12/2008	114,50		114,50	L 20,00	114,50		114,50			
0002 TABLES COIN CALME	27/06/2008	1 738,27		1 738,27	L 20,00	1 738,27		1 738,27			
0003 FAUTEUIL FUSCHIA	16/01/2008	59,68		59,68	L 20,00	59,68		59,68			
0004 BUREAU ADMINISTRATION	19/09/2007	650,00		650,00	L 20,00	650,00		650,00			
0005 BUREAU ROUGE	06/09/2007	89,00		89,00	L 20,00	89,00		89,00			
0006 ARMOIRE BUREAU DH	02/08/2007	597,00		597,00	L 20,00	597,00		597,00			
0007 QUATRE BUREAUX	25/07/2007	449,00		449,00	L 20,00	449,00		449,00			
0008 AGENCEMENT PLACARDS	31/12/2008	2 191,07		2 191,07	L 20,00	2 191,07		2 191,07			
0009 MEUBLE BUREAU DH	24/07/2007	329,00		329,00	L 20,00	329,00		329,00			
0010 FAUTEUIL BUREAU DH	04/07/2007	99,00		99,00	L 20,00	99,00		99,00			
0011 CINQ SIEGES	14/12/2006	647,93		647,93	L 20,00	647,93		647,93			
0012 5 ARMOIRES	14/12/2006	1 650,48		1 650,48	L 20,00	1 650,48		1 650,48			
0013 OFFICE BUREAU 5 CHAISES ACCUE	31/05/2013	452,39		452,39	L 33,33	452,39		452,39			

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2184000000 / 2818400000		MOBILIER									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0014 CAMIF CHAUFFEUSE 3 PLACES	31/05/2013	600,62		600,62	L 33,33	600,62		600,62			
0015 WESCO LUDOMONDE	30/09/2013	2 675,96		2 675,96	L 33,33	2 675,96		2 675,96			
0016 WESCO CUISINE CLAE	13/12/2013	3 067,51		3 067,51	L 20,00	3 067,51		3 067,51			
0017 BUT BUREAU DROIT BLANC	31/03/2014	199,99		199,99	L 33,33	199,99		199,99			
0018 MACHINE A LAVER LUDOMONDE	15/01/2015	1 299,00		1 299,00	L 20,00	1 299,00		1 299,00			
0019 TAPIS DE JEUX	31/05/2016	733,78		733,78	L 20,00	733,78		733,78			
0020 ARMOIRES TOP OFFICE	01/01/2018	492,00		492,00	L 20,00	492,00		492,00			
0021 ARMOIRES TOP OFFICE	30/11/2016	907,96		907,96	L 20,00	907,96		907,96			
0022 MEUBLES CUISINE LUDOMONDE	27/08/2019	1 078,16		1 078,16	L 20,00	721,16	215,63	936,79			141,37
0023 Mobilier	31/03/2021	593,80		593,80	L 20,00	208,16	118,76	326,92			266,88
Sous-total		20 716,10		20 716,10		19 973,46	334,39	20 307,85			408,25

Compte 2185000000 / 2818500000		MATERIEL PEDAGOGIQUE									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 RADIO CASSETTE CD	25/01/2006	99,00		99,00	L 33,33	99,00		99,00			
0002 FOUR	25/01/2006	295,00		295,00	L 33,33	295,00		295,00			
0003 CAMSCOPE	21/02/2001	684,50		684,50	L 33,33	684,50		684,50			
0004 APPAREIL PHOTP	14/11/1995	455,82		455,82	L 33,33	455,82		455,82			
0005 VIDEOPROJECTEUR	19/10/2011	474,81		474,81	L 33,33	474,81		474,81			
0006 WESCO MATERIEL PEDAGOGIQUE	30/10/2013	890,92		890,92	L 33,33	890,92		890,92			
0013 RADIO CASSETTE CD	14/03/2006	89,90		89,90	L 33,33	89,90		89,90			
0019 TABLES PLANTES	14/04/2015	856,80		856,80	L 20,00	856,80		856,80			
Sous-total		3 846,75		3 846,75		3 846,75		3 846,75			

Total général	61 663,83	61 245,03	56 359,74	2 026,30	58 386,04	3 277,79
---------------	-----------	-----------	-----------	----------	-----------	----------

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE

ANNEXES

ANNEXES

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Préambule

- Description de l'objet social de l'entité
- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées
- Description des moyens mis en oeuvre

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 448 917,64 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 36,47 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Montants des subventions et aides accordées pour 2023 :

- CAF AIC : 70 926
- CAF ASLH : 10 946
- CAF AEEH : 21 624
- Dotation vacances : 2 644.5
- Marie AIC : 221 136
- Maririe Ludomonde : 66 600
- Marie ALSH : 62 000
- Subvention MSA : 1 191.71
- Conseil général : 2 000

PROVISIONS COMPRISES DANS LES COMPTES :

Les congés payés acquis au 31/12/2023 ont fait l'objet d'une provision de 303 avec des charges patronales liées pour un montant de 1 360 .

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES MAIRIE :

Les mises à disposition de personnel et locaux par la mairie n'ont pas été réajustées, leur valuation n'étant pas jugée significative, elles ont été comptabilisées pour 8 500 euros et 11 500 euros.

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués
2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)
2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

L'association a mis en oeuvre la comptabilisation des immobilisations par composants :

- Préciser à compter de..., et la méthode retenue.

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Immobilisations :**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 528			5 528
Immobilisations corporelles	56 136			56 136
Immobilisations financières	200 000	50 000		250 000
TOTAL	261 664	50 000		311 664

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 528			5 528
TOTAL I	5 528			5 528
Terrains				
Constructions				
sur sol propres	5 014	728		5 742
sur sol d'autrui				
inst. gén., agencmt	563			563
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	45 255	1 299		46 554
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	50 832	2 027		52 859
TOTAL GENERAL (I+II)	56 360	2 027		58 387

3.3 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	36 426
TOTAL	36 426

ASSOCIATION LOISIRS ENFANTS JEAN MACE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****4.1 - Fonds propres**

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	96 750				96 750
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	273 313				271 511
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 802				36
Dont générosité du public					
Situation nette	368 261				368 298
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	368 261				368 298
TOTAL dont générosité du public					