

CENTRE LUDILOISIRS

1 ALLÉE DES PETITS ROIS

33400 TALENCE

Exercice clos le : 31 décembre 2025

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 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
DETAILS DES COMPTES	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	16
Solde Intermédiaire de Gestion	17
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	18

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ACTIF	Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025			01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'etablissement				
Frais de recherche et developpement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	18 011,05	18 011,05		
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., materiel et outil. ind.	91 087,43	56 960,28	34 127,15	42 158,68
Autres	41 261,34	36 578,31	4 683,03	8 705,28
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reus par legs ou d. dest. a etre cedes				
Immobilitisations financieres				
Participations et creances rattachees				
Autres titres immobilises	22,00		22,00	22,00
Prêts				
Autres	10,00		10,00	10,00
TOTAL (I)	150 391,82	111 549,64	38 842,18	50 895,96
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Creances				
Creances clients, usagers et comptes ratt.	23 325,62	1 772,01	21 553,61	25 355,04
Creances reues par legs ou donations				
Autres	67 937,82		67 937,82	41 544,07
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de tresorerie				
Disponibilités	442 464,68		442 464,68	353 158,21
Charges constatees d'avance	15 166,93		15 166,93	3 462,59
TOTAL (II)	548 895,05	1 772,01	547 123,04	423 519,91
Frais d'emission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	699 286,87	113 321,65	585 965,22	474 415,87

BILAN PASSIF

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

PASSIF	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	14 396,29	14 396,29
Autres		
Report à nouveau	402 557,07	257 416,15
Excédent ou déficit de l'exercice	84 451,24	145 140,92
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>501 404,60</i>	<i>416 953,36</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	501 404,60	416 953,36
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		5 127,34
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 678,32	9 746,22
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	50 202,95	36 651,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	877,35	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	5 802,00	5 937,92
TOTAL (IV)	84 560,62	57 462,51
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	585 965,22	474 415,87

COMPTE DE RÉSULTAT

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24
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	510 148,92	510 107,23
<i>Dont parrainages</i>	146 947,79	134 849,71
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	391 666,64	373 736,56
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	3 642,73	36 131,24
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	257,01	257,41
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	905 715,30	920 232,44
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	206 810,12	202 588,23
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	10 710,77	7 104,12
Salaires et traitements	460 408,11	427 998,80
Charges sociales	135 188,53	124 990,52
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	14 725,77	18 245,51
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4 285,90	2 820,36
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	832 129,20	783 747,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	73 586,10	136 484,90
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 999,28	9 755,09
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)	13 999,28	9 755,09
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	7,14	34,66
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	7,14	34,66
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	13 992,14	9 720,43

COMPTE DE RÉSULTAT

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	87 578,24	146 205,33
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		3 082,24
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		3 082,24
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		2 283,65
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		2 283,65
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		798,59
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 127,00	1 863,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	919 714,58	933 069,77
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	835 263,34	787 928,85
EXCÉDENT OU DÉFICIT	84 451,24	145 140,92
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	58 490,39	
Bénévolat		
TOTAL	58 490,39	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	58 490,39	
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	58 490,39	
TOTAL	84 451,24	145 140,92

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ACTIF	Exercice du	01/01/25 au 31/12/25	01/01/24 au 31/12/24	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilitisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires					
2050000000 logiciels informatiques		13 319,16	13 319,16		
2051000000 logiciel informatique lud		4 691,89	4 691,89		
2805000000 logiciel informatique		-13 319,16	-13 319,16		
2805100000 logiciels informatiques ludoth		-4 691,89	-4 691,89		
Immobilitisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.		34 127,15	42 158,68	-8 031,53	-19,05
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		-18 574,19	-15 385,68	-3 188,51	-20,72
2815870000 matériels divers cdl		-24 381,28	-24 050,13	-331,15	-1,38
2815880000 matériels divers ludothq		-14 004,81	-9 492,94	-4 511,87	-47,53
Autres		4 683,03	8 705,28	-4 022,25	-46,20
2182000000 materiel de transport		2 899,00	2 899,00		
2183000000 materiel de bureau cdl		24 299,37	23 399,39	899,98	3,85
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		5 587,02	5 587,02		
2818200000 ats mat de transport		-2 511,41	-1 931,61	-579,80	-30,02
2818300000 matériel de bureau cdl		-21 262,93	-17 788,04	-3 474,89	-19,53
2818310000 matériel de bureau ludothq		-4 438,20	-3 765,79	-672,41	-17,86
2818400000 mobilier cdl		-2 639,75	-2 444,62	-195,13	-7,98
2818450000 mobilier ludothq		-139,00	-139,00		
2818500000 jeux ludotheque		-5 587,02	-5 587,02		
Immobilitisations financières					
Autres titres immobilisés		22,00	22,00		
2718000000 autres titres		22,00	22,00		
Autres		10,00	10,00		
2750000000 depots et cautionnements verse		10,00	10,00		
TOTAL (I)		38 842,18	50 895,96	-12 053,78	-23,68
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		21 553,61	25 355,04	-3 801,43	-14,99
Avances et acomptes versés sur commandes			-3 642,73	3 642,73	100,00
Autres		67 937,82	45 186,80	22 751,02	50,35
Disponibilités		442 464,68	353 158,21	89 306,47	25,29
5111000000 remise de chèques		268,46	560,47	-292,01	-52,10
5112000000 remises espèces		28,98		28,98	
5113000000 remise prélèvements		95,93	95,93		
5114000000 remise internet		138,00	86,61	51,39	59,33
5115000000 remises virement		3 674,82	2 584,24	1 090,58	42,20
5120000000 crédit mutuel		6 674,03	15 839,21	-9 165,18	-57,86
5120010000 societe generale csl			50 792,00	-50 792,00	-100,00
5120020000 credit mutuel activ epargne		116,11	1 155,62	-1 039,51	-89,95
5120030000 credit mutuel compte a term		430 000,00	210 000,00	220 000,00	104,76
5120040000 credit mutuel livret a		979,25	68 493,75	-67 514,50	-98,57
5121000000 société générale compte couran			2 857,46	-2 857,46	-100,00
5300000000 caisse		249,10	452,92	-203,82	-45,00
5301000000 caisse ludo		150,00	150,00		
5302000000 caisse billetterie		90,00	90,00		
Charges constatées d'avance		15 166,93	3 462,59	11 704,34	338,02
4860000000 charges constatees d'avance		15 166,93	3 462,59	11 704,34	338,02

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ACTIF	Exercice du	01/01/25 au 31/12/25 Valeur nette	01/01/24 au 31/12/24 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
	TOTAL (II)	547 123,04	423 519,91	123 603,13	29,18
TOTAL GENERAL	(I+II+III+IV+V)	585 965,22	474 415,87	111 549,35	23,51

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

PASSIF	Exercice du 01/01/25 au 31/12/25	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
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	14 396,29	14 396,29		
Autres				
Report à nouveau	402 557,07	257 416,15	145 140,92	56,38
Excédent ou déficit de l'exercice	84 451,24	145 140,92	-60 689,68	-41,81
<i>Situation nette (sous total)</i>	501 404,60	416 953,36	84 451,24	20,25
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	501 404,60	416 953,36	84 451,24	20,25
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 etbs de crédit		5 127,34	-5 127,34	-100,00
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 678,32	9 746,22	17 932,10	183,99
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	50 202,95	36 651,03	13 551,92	36,98
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	877,35		877,35	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	5 802,00	5 937,92	-135,92	-2,29
TOTAL (IV)	84 560,62	57 462,51	27 098,11	47,16
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	585 965,22	474 415,87	111 549,35	23,51

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24	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	510 148,92	510 107,23	41,69	0,01
7061000000 participation des usagers	356 280,62	369 998,77	-13 718,15	-3,71
7062000000 recettes armee igesa	125,14		125,14	
7063000000 pso caf extra	40 887,39	85 560,92	-44 673,53	-52,21
7063010000 pso caf peri	33 679,60		33 679,60	
7063020000 caf comp inclusif extra	11 169,60		11 169,60	
7063030000 caf comp inclusif peri	5 461,95		5 461,95	
7063100000 caf ludotheque	5 726,78	4 759,92	966,86	20,31
7063200000 caf bonus territoire extra	32 990,25	44 528,87	-11 538,62	-25,91
7063210000 caf bonus territoire peri	17 032,22		17 032,22	
7065000000 recettes msa		25,03	-25,03	-100,00
7067000000 recettes manifestations	6 754,97	5 233,72	1 521,25	29,07
7081000000 prdts des prestat.au person	40,40		40,40	
<i>Dont parrainages</i>	146 947,79	134 849,71	12 098,08	8,97
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	391 666,64	373 736,56	17 930,08	4,80
7410000000 subv. de fonctionnement-commun	360 000,00	360 000,00		
7411000000 etat - contrat d'apprentissage	20 666,64	12 400,00	8 266,64	66,67
7413000000 etat - aide à l'emploi		-63,44	63,44	100,00
7414000000 subvention autres	11 000,00		11 000,00	
7481000000 subvention cr dit mutuel		1 400,00	-1 400,00	-100,00
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 amorts, dépr., prov. et transf. charges	3 642,73	36 131,24	-32 488,51	-89,92
7817400000 repr/prov creances	3 642,73	1 402,81	2 239,92	159,67
7910000000 transferts de charges d'expl.		34 728,43	-34 728,43	-100,00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	257,01	257,41	-0,40	-0,16
7580000000 prod div de gestion courante	257,01	257,41	-0,40	-0,16
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	905 715,30	920 232,44	-14 517,14	-1,58
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	206 810,12	202 588,23	4 221,89	2,08
6062200000 produits entretien	34,56	13,84	20,72	149,71
6062500000 vetements de travail		1 191,46	-1 191,46	-100,00
6063000000 fourniture entretien & petit equ	1 261,84	328,14	933,70	284,54
6063100000 matériel pédagogique		313,00	-313,00	-100,00
6063200000 fourniture petit équipement		70,00	-70,00	-100,00
6063500000 jeux et jouets	3 600,67	1 669,68	1 930,99	115,65
6064000000 fournitures administratives	1 107,32	597,14	510,18	85,44
6064500000 mobilier	6 283,13	3 100,78	3 182,35	102,63
6065100000 fourniture pedagogie	4 360,65	2 734,62	1 626,03	59,46
6065300000 produits pharmaceutique	207,44	301,81	-94,37	-31,27
6065500000 produits et vaisselles d entre	498,96	626,41	-127,45	-20,35
6065600000 frais manifestation diverses	188,71	13 421,79	-13 233,08	-98,59
6065610000 manifestation vide-grenier	1 146,09		1 146,09	
6065620000 manifestation ludiday	13 393,43		13 393,43	
6065630000 manifestation halloween	2 904,52		2 904,52	
6065640000 manifestation soir e jeux	389,60		389,60	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6065700000 frais pedagogie sorties	11 626,99	11 598,80	28,19	0,24
6065710000 frais pedagogie spectacles	950,00	2 210,00	-1 260,00	-57,01
6065750000 frais achats divers du personn	68,00	291,54	-223,54	-76,68
6068000000 autres matieres et fournitures	66 177,68	65 865,01	312,67	0,47
6068100000 frais alimentaires pedagogie	143,65	122,93	20,72	16,86
6110000000 sous-traitance generale	17 200,00	32 400,00	-15 200,00	-46,91
6135000000 locations mobilieres	1 281,76	1 278,04	3,72	0,29
6155000000 sur biens mobiliers	2 110,16	701,78	1 408,38	200,69
6156000000 maintenance	15 502,79	7 589,43	7 913,36	104,27
6160000000 primes d'assurance	10 607,95	9 654,40	953,55	9,88
6183000000 documentation technique	411,00	425,00	-14,00	-3,29
6211000000 personnel interimaire	8 248,51	11 611,00	-3 362,49	-28,96
6226000000 honoraires	3 240,54	3 169,08	71,46	2,25
6226100000 honoraires mission sociale	11 358,46	11 249,04	109,42	0,97
6226200000 honoraires avocats		2 688,00	-2 688,00	-100,00
6226400000 honoraires commissaire aux com	9 102,00	4 416,00	4 686,00	106,11
6228000000 divers		1 012,58	-1 012,58	-100,00
6234100000 cadeaux	223,00	107,52	115,48	107,40
6235000000 contrat signalisation	432,00	432,00		
6236500000 frais de communication et d im	3 021,56	1 262,99	1 758,57	139,24
6237000000 publications		50,00	-50,00	-100,00
6238000000 divers (pourboires,dons,...		100,14	-100,14	-100,00
6248000000 divers	66,60	1 558,07	-1 491,47	-95,73
6251000000 voyages et déplacements	2 473,38	129,76	2 343,62	
6252000000 séjours et voyages		150,49	-150,49	-100,00
6257000000 receptions	2 002,98	2 186,89	-183,91	-8,41
6261000000 affranchissements - frais post	19,82	633,16	-613,34	-96,87
6265000000 telephonie	2 216,58	2 192,75	23,83	1,09
6275000000 frais sur effets	2 807,79	3 113,16	-305,37	-9,81
6281000000 concours divers (cotisations,.	140,00	20,00	120,00	600,00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	10 710,77	7 104,12	3 606,65	50,77
6311000000 taxe sur les salaires	2 517,01		2 517,01	
6333000000 part. employ. a form. prof. c	8 193,76	7 104,12	1 089,64	15,34
Salaires et traitements	460 408,11	427 998,80	32 409,31	7,57
6410000000 salaires des permanents	293 145,48	247 721,73	45 423,75	18,34
6411000000 salaires animateurs	138 549,23	163 422,49	-24 873,26	-15,22
6412000000 conges payes	17 176,05	12 743,17	4 432,88	34,79
6413000000 primes et gratifications	407,50		407,50	
6413010000 gratification	1 370,80		1 370,80	
6414000000 indemnites et avantages divers	37,03	2 841,41	-2 804,38	-98,70
6414100000 indemnité rupture conventionel	523,40	1 270,00	-746,60	-58,79
6414200000 prime non soumise non imposabl	9 198,62		9 198,62	
Charges sociales	135 188,53	124 990,52	10 198,01	8,16
6451000000 cotisations urssaf	84 027,54	75 869,65	8 157,89	10,75
6453000000 chorum prevoyance	6 692,55	6 118,47	574,08	9,38
6454000000 ociane	3 612,15	2 571,72	1 040,43	40,46
6454200000 cotisation retraite malakoff m	24 596,96	24 359,35	237,61	0,98
6458000000 cotis.aux autres org.sociaux	4 143,98	-548,92	4 692,90	854,93
6471000000 prestations directes	2 244,96	1 314,00	930,96	70,85
6472000000 versts aux com.entrep.& d'e	2 667,00	2 550,00	117,00	4,59
6475000000 medecine du travail, pharmacie		285,60	-285,60	-100,00
6480000000 autres charges de personnel	596,66	1 006,65	-409,99	-40,73
6481000000 frais de formation du personne	26 025,53	11 464,00	14 561,53	127,02
6490000000 remboursements de charges d	-19 418,80		-19 418,80	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	14 725,77	18 245,51	-3 519,74	-19,29
6811000000 dotat. aux amort. des immob. c	12 953,76	14 602,78	-1 649,02	-11,29
6817000000 dot.aux prov.dépréc.actif circ	1 772,01	3 642,73	-1 870,72	-51,35
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	4 285,90	2 820,36	1 465,54	51,96
6540000000 pertes s/creances irrecouvr	4 133,16	2 708,30	1 424,86	52,61
6580000000 charg div. de gest courante	152,74	112,06	40,68	36,30

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	832 129,20	783 747,54	48 381,66	6,17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	73 586,10	136 484,90	-62 898,80	-46,08
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	13 999,28	9 755,09	4 244,19	43,51
7681000000 produits financiers	13 999,28	9 755,09	4 244,19	43,51
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	13 999,28	9 755,09	4 244,19	43,51
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	7,14	34,66	-27,52	-79,40
6611000000 interets des emprunts et dette	7,14	34,66	-27,52	-79,40
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	7,14	34,66	-27,52	-79,40
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	13 992,14	9 720,43	4 271,71	43,95
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	87 578,24	146 205,33	-58 627,09	-40,10
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		3 082,24	-3 082,24	-100,00
7750000000 prdts cessions d' I m. d'act		3 000,00	-3 000,00	-100,00
7770000000 q-p subv. invest. au result. e		82,24	-82,24	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		3 082,24	-3 082,24	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		2 283,65	-2 283,65	-100,00
6750000000 v.n.c. éléments d'actifs cédés		2 283,65	-2 283,65	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		2 283,65	-2 283,65	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		798,59	-798,59	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 127,00	1 863,00	1 264,00	67,85
6951000000 impots dus en france	3 127,00	1 863,00	1 264,00	67,85
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	919 714,58	933 069,77	-13 355,19	-1,43
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	835 263,34	787 928,85	47 334,49	6,01
EXCÉDENT OU DÉFICIT	84 451,24	145 140,92	-60 689,68	-41,81
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	58 490,39		58 490,39	
8710000000 PRESTATIONS EN NATURE LOCAUX	31 633,69		31 633,69	
8712000000 PRESTATIONS EN NATURE EAU	3 114,00		3 114,00	
8713000000 PRESTATIONS EN NATURE ELEC	14 123,16		14 123,16	
8714000000 PRESTATIONS NATURE CHAUFFAGE	1 713,41		1 713,41	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
8715000000 PRESTATION EN NATURE GAZ	7 906,13		7 906,13	
Bénévolat				
TOTAL	58 490,39		58 490,39	
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	58 490,39		58 490,39	
8610000000 MAD GRATUITE DES LOCAUX	31 633,69		31 633,69	
8612000000 MISE A DISPOSITION EAU	3 114,00		3 114,00	
8613000000 MISE A DISPOSITION ELECTRICITE	14 123,16		14 123,16	
8614000000 MISE A DISPOSITION CHAUFFAGE	1 713,41		1 713,41	
8615000000 MISE A DISPOSITION GAZ	7 906,13		7 906,13	
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	58 490,39		58 490,39	
TOTAL	84 451,24	145 140,92	-60 689,68	-41,81

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	en %	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %
TOTAL DES RESSOURCES	510 148,92	100,00	510 107,23	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	510 148,92	100,00	510 107,23	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	510 148,92	100,00	510 107,23	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	391 666,64	76,77	373 736,56	73,27
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	206 810,12	40,54	202 588,23	39,71
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	695 005,44	136,24	681 255,56	133,55
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 710,77	2,10	7 104,12	1,39
- Charges de personnel	595 596,64	116,75	552 989,32	108,41
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	88 698,03	17,39	121 162,12	23,75
+ Autres produits	257,01	0,05	34 985,84	6,86
- Autres charges	4 285,90	0,84	2 820,36	0,55
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	84 669,14	16,60	153 327,60	30,06
+ Produits financiers	13 999,28	2,74	9 755,09	1,91
- Charges financières	7,14		34,66	0,01
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	13 992,14	2,74	9 720,43	1,91
- Impôts sur les bénéfices	3 127,00	0,61	1 863,00	0,37
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	95 534,28	18,73	161 185,03	31,60
+ Résultat sur cessions d'actifs			716,35	0,14
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	14 725,77	2,89	18 245,51	3,58
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	3 642,73	0,71	1 402,81	0,28
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat			82,24	0,02
RÉSULTAT NET	84 451,24	16,55	145 140,92	28,45

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	en %	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %
TOTAL DES RESSOURCES	510 148,92	100,00	510 107,23	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	510 148,92	100,00	510 107,23	100,00
7061000000 participation des usagers	356 280,62	69,84	369 998,77	72,53
7062000000 recettes armee igesa	125,14	0,02		
7063000000 pso caf extra	40 887,39	8,01	85 560,92	16,77
7063010000 pso caf peri	33 679,60	6,60		
7063020000 caf comp inclusif extra	11 169,60	2,19		
7063030000 caf comp inclusif peri	5 461,95	1,07		
7063100000 caf ludotheque	5 726,78	1,12	4 759,92	0,93
7063200000 caf bonus territoire extra	32 990,25	6,47	44 528,87	8,73
7063210000 caf bonus territoire peri	17 032,22	3,34		
7065000000 recettes msa			25,03	
7067000000 recettes manifestations	6 754,97	1,32	5 233,72	1,03
7081000000 prdts des prestat.au person	40,40	0,01		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	510 148,92	100,00	510 107,23	100,00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	391 666,64	76,77	373 736,56	73,27
7410000000 subv. de fonctionnement-commun	360 000,00	70,57	360 000,00	70,57
7411000000 etat - contrat d'apprentissage	20 666,64	4,05	12 400,00	2,43
7413000000 etat - aide à l'emploi			-63,44	-0,01
7414000000 subvention autres	11 000,00	2,16		
7481000000 subvention cr dit mutuel			1 400,00	0,27
- Autres achats et charges externes	206 810,12	40,54	202 588,23	39,71
6062200000 produits entretien	34,56	0,01	13,84	
6062500000 vetements de travail			1 191,46	0,23
6063000000 fournis. entretien & petit equ	1 261,84	0,25	328,14	0,06
6063100000 matériel pédagogique			313,00	0,06
6063200000 fourniture petit équipement			70,00	0,01
6063500000 jeux et jouets	3 600,67	0,71	1 669,68	0,33
6064000000 fournitures administratives	1 107,32	0,22	597,14	0,12
6064500000 mobilier	6 283,13	1,23	3 100,78	0,61
6065100000 fourniture pedagogie	4 360,65	0,85	2 734,62	0,54
6065300000 produits pharmaceutique	207,44	0,04	301,81	0,06
6065500000 produits et vaisselles d entre	498,96	0,10	626,41	0,12
6065600000 frais manifestation diverses	188,71	0,04	13 421,79	2,63
6065610000 manifestation vide-grenier	1 146,09	0,22		
6065620000 manifestation ludiday	13 393,43	2,63		
6065630000 manifestation halloween	2 904,52	0,57		
6065640000 manifestation soir e jeux	389,60	0,08		
6065700000 frais pedagogie sorties	11 626,99	2,28	11 598,80	2,27
6065710000 frais pedagogie spectacles	950,00	0,19	2 210,00	0,43
6065750000 frais achats divers du person	68,00	0,01	291,54	0,06
6068000000 autres matieres et fournitures	66 177,68	12,97	65 865,01	12,91
6068100000 frais alimentaires pedagogie	143,65	0,03	122,93	0,02
6110000000 sous-traitance generale	17 200,00	3,37	32 400,00	6,35
6135000000 locations mobilières	1 281,76	0,25	1 278,04	0,25
6155000000 sur biens mobiliers	2 110,16	0,41	701,78	0,14
6156000000 maintenance	15 502,79	3,04	7 589,43	1,49
6160000000 primes d'assurance	10 607,95	2,08	9 654,40	1,89
6183000000 documentation technique	411,00	0,08	425,00	0,08
6211000000 personnel interimaire	8 248,51	1,62	11 611,00	2,28
6226000000 honoraires	3 240,54	0,64	3 169,08	0,62
6226100000 honoraires mission sociale	11 358,46	2,23	11 249,04	2,21
6226200000 honoraires avocats			2 688,00	0,53
6226400000 honoraires commissaire aux com	9 102,00	1,78	4 416,00	0,87
6228000000 divers			1 012,58	0,20
6234100000 cadeaux	223,00	0,04	107,52	0,02
6235000000 contrat signalisation	432,00	0,08	432,00	0,08
6236500000 frais de communication et d im	3 021,56	0,59	1 262,99	0,25
6237000000 publications			50,00	0,01

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	en %	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %
6238000000 divers (pourboires,dons,...			100,14	0,02
6248000000 divers	66,60	0,01	1 558,07	0,31
6251000000 voyages et déplacements	2 473,38	0,48	129,76	0,03
6252000000 séjours et voyages			150,49	0,03
6257000000 receptions	2 002,98	0,39	2 186,89	0,43
6261000000 affranchissements - frais post	19,82		633,16	0,12
6265000000 telephonie	2 216,58	0,43	2 192,75	0,43
6275000000 frais sur effets	2 807,79	0,55	3 113,16	0,61
6281000000 concours divers (cotisations,..	140,00	0,03	20,00	
VALEUR AJOUTÉE	695 005,44	136,24	681 255,56	133,55
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 710,77	2,10	7 104,12	1,39
6311000000 taxe sur les salaires	2 517,01	0,49		
6333000000 part. employ. a form. prof. c	8 193,76	1,61	7 104,12	1,39
- Charges de personnel	595 596,64	116,75	552 989,32	108,41
6410000000 salaires des permanents	293 145,48	57,46	247 721,73	48,56
6411000000 salaires animateurs	138 549,23	27,16	163 422,49	32,04
6412000000 congés payés	17 176,05	3,37	12 743,17	2,50
6413000000 primes et gratifications	407,50	0,08		
6413010000 gratification	1 370,80	0,27		
6414000000 indemnités et avantages divers	37,03	0,01	2 841,41	0,56
6414100000 indemnité rupture conventionnel	523,40	0,10	1 270,00	0,25
6414200000 prime non soumise non imposabl	9 198,62	1,80		
6451000000 cotisations urssaf	84 027,54	16,47	75 869,65	14,87
6453000000 chorum prevoyance	6 692,55	1,31	6 118,47	1,20
6454000000 ociane	3 612,15	0,71	2 571,72	0,50
6454200000 cotisation retraite malakoff m	24 596,96	4,82	24 359,35	4,78
6458000000 cotis.aux autres org.sociaux	4 143,98	0,81	-548,92	-0,11
6471000000 prestations directes	2 244,96	0,44	1 314,00	0,26
6472000000 versts aux com.entrep.& d'e	2 667,00	0,52	2 550,00	0,50
6475000000 medecine du travail, pharmacie			285,60	0,06
6480000000 autres charges de personnel	596,66	0,12	1 006,65	0,20
6481000000 frais de formation du personne	26 025,53	5,10	11 464,00	2,25
6490000000 remboursements de charges d	-19 418,80	-3,81		
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	88 698,03	17,39	121 162,12	23,75
+ Autres produits	257,01	0,05	34 985,84	6,86
7580000000 prod div de gestion courante	257,01	0,05	257,41	0,05
7910000000 transferts de charges d'expl.			34 728,43	6,81
- Autres charges	4 285,90	0,84	2 820,36	0,55
6540000000 pertes s/creances irrecouvr	4 133,16	0,81	2 708,30	0,53
6580000000 charg div. de gest courante	152,74	0,03	112,06	0,02
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	84 669,14	16,60	153 327,60	30,06
+ Produits financiers	13 999,28	2,74	9 755,09	1,91
7681000000 produits financiers	13 999,28	2,74	9 755,09	1,91
- Charges financières	7,14		34,66	0,01
6611000000 interets des emprunts et dette	7,14		34,66	0,01
COÛT DE FINANCEMENT	13 992,14	2,74	9 720,43	1,91
- Impôts sur les bénéfices	3 127,00	0,61	1 863,00	0,37
6951000000 impots dus en france	3 127,00	0,61	1 863,00	0,37
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	95 534,28	18,73	161 185,03	31,60
+ Résultat sur cessions d'actifs			716,35	0,14
6750000000 v.n.c. éléments d'actifs cédés			-2 283,65	-0,45
7750000000 prdts cessions d' l m.d'act			3 000,00	0,59
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	14 725,77	2,89	18 245,51	3,58
6811000000 dotat. aux amort. des immob. c	12 953,76	2,54	14 602,78	2,86

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

LUDI - CENTRE LUDILOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	en %	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %
6817000000 dot.aux prov.dépréc.actif circ	1 772,01	0,35	3 642,73	0,71
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	3 642,73	0,71	1 402,81	0,28
7817400000 repr/prov creances	3 642,73	0,71	1 402,81	0,28
+ Subventions d'équipement virées au résultat			82,24	0,02
7770000000 q-p subv. invest. au result. e			82,24	0,02
RÉSULTAT NET	84 451,24	16,55	145 140,92	28,45