

Européenne de Gestion et d'EXpertise SARL



4 Rue Charcot – 75013 Paris  
Tel : 06 26 53 00 87 -

## **Association des Ludothèques Françaises**

-

180 Bis Rue de Grenelle  
75007 Paris

Association Loi 1901

N° SIRET : 377 629 803 00067

**Comptes Annuels**  
**Des comptes clos au 31 /12/2022**

Société d'Expertise Comptable – SARL au capital de 2 000 € - RCS Créteil B 840 675 961 00022  
TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE LA REGION PARIS ILE-DE-FRANCE

Siège Administratif : 4 Rue Charcot – 75013 Paris  
Tel : 06 26 53 00 87- mbenhaimi@egex.fr

## Association des Ludothèques Françaises

### Attestation Sans Observation

### Exercice 2022

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association des Ludothèques Françaises, pour l'exercice du 1<sup>er</sup> Janvier au 31 Décembre 2022 et conformément aux termes de ma lettre de mission du 31 Mars 2021, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation, définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan en € : 195 481 €
- Produits en € : 230 569 €
- Résultat net comptable en € : 21 939,48 €

Fait à Paris

Le 14 Mars 2023

Signature



Mme Mireille BENHAIMI

pour le compte de la société E.G.E.X.

Européenne de Gestion et d'Expertise

EUROPEENNE de GESTION & d'EXPERTISE  
4 Rue de Charcot  
75013 Paris  
Tél. 06 26 53 00 87 - 01 86 96 25 25  
SIRET. 40 675 961 00022

# Bilan Actif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Assoc. des Ludothèques Françaises

Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	387	387		
Fonds commercial (1)				
Autres	8 721	8 721	0	0
Immobilisations incorporelles en cours	8 721	8 721	0	0
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	37 097	33 865	3 232	4 093
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)</b>				
Participations	30		30	30
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	3 195		3 195	3 195
<b>TOTAL I ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>58 150</b>	<b>51 693</b>	<b>6 457</b>	<b>7 319</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>	210		210	105
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>	2 060		2 060	4 708
<b>CRÉANCES (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	37 468	1 352	36 116	29 561
Autres créances	1 389	5 000	(3 611)	996
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
<b>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>	153 923		153 923	172 160
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)</b>	325		325	374
<b>TOTAL II ACTIF CIRCULANT</b>	<b>195 375</b>	<b>6 352</b>	<b>189 023</b>	<b>207 904</b>
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>253 526</b>	<b>58 045</b>	<b>195 481</b>	<b>215 223</b>
(1) Dont droit au bail		(2) Dont à moins d'un an	(3) Dont à moins d'un an	<b>37 691</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

# Bilan Passif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Assoc. des Ludothèques Françaises

Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	121 459	109 436
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 939	12 023
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>143 399</b>	<b>121 459</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 548	
<b>TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 548</b>	
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL III FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 990	316
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 389	13 153
Dettes fiscales et sociales	14 955	28 037
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 199	52 259
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL IV DETTES</b>	<b>50 534</b>	<b>93 764</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>195 481</b>	<b>215 223</b>
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	<b>46 158</b>
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

# Compte de Résultat en liste

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Assoc. des Ludothèques Françaises

Devise d'édition EURO

	31/12/2022	31/12/2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>		
- Ventes de marchandises	2 720	3 810
- Production vendue [biens et services]	46 710	54 534
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>49 429</b>	<b>58 345</b>
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	127 721	110 614
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 007	5 206
- Cotisations		
- Autres produits	35 994	40 137
<b>TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>214 151</b>	<b>214 301</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>		
- Achat de marchandises	3 165	3 286
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements	(116)	
Variation de stocks	(105)	
- Autres achats et charges externes	65 777	53 799
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 905	2 026
- Salaires et traitements	83 266	98 041
- Charges sociales	27 712	32 802
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	862	215
- Sur immobilisations : dotations aux provisions	1 548	
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	5 000	
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	16 080	19 610
<b>TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>205 094</b>	<b>209 781</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II)</b>	<b>9 057</b>	<b>4 521</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS :</b>		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 021	656
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>1 021</b>	<b>656</b>
<b>CHARGES FINANCIERES :</b>		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>1 021</b>	<b>656</b>

# Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Assoc. des Ludothèques Françaises

Devise d'édition EURO

	31/12/2022	31/12/2021
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV )</b>	<b>10 078</b>	<b>5 177</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	15 397	14 333
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>15 397</b>	<b>14 333</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	3 535	7 487
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>3 535</b>	<b>7 487</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>	<b>11 862</b>	<b>6 846</b>
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>230 569</b>	<b>229 290</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>208 629</b>	<b>217 267</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>21 939</b>	<b>12 023</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat	37 420	37 420
- Prestations en nature	400	400
- Dons en nature		
<b>TOTAL</b>	<b>37 820</b>	<b>37 820</b>
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services	(400)	(400)
- Personnel bénévole	(37 420)	(37 420)
<b>TOTAL</b>	<b>(37 820)</b>	<b>(37 820)</b>

# Détail des comptes



# Détail des Comptes

Assoc. des Ludothèques Francaises

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	Variation En %
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
Concession, brevets, licences, marques, .	386,97	386,97	0,00	0,00	0,00	
2050000 CONCESSIONS BREVETS L	386,97		386,97	386,97		
2805000 AMORT. CONCESS.BREVE		386,97	-386,97	-386,97		
<b>Autres</b>	<b>8 720,64</b>	<b>8 720,63</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	
2080000 AUTRES IMMOBILISATIONS	8 720,64		8 720,64	8 720,64		
2808000 AMORT. AUTRES IMMO. IN		8 720,63	-8 720,63	-8 720,63		
<b>Immobilisations incorporelles en cours</b>	<b>8 720,64</b>	<b>8 720,63</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	
2080000 AUTRES IMMOBILISATIONS	8 720,64		8 720,64	8 720,64		
2808000 AMORT. AUTRES IMMO. IN		8 720,63	-8 720,63	-8 720,63		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
<b>Autres</b>	<b>37 096,51</b>	<b>33 864,89</b>	<b>3 231,62</b>	<b>4 093,39</b>	<b>-861,77</b>	<b>-21,05</b>
2181000 AGENCEMENTS DIVERS	9 934,71		9 934,71	9 934,71		
2183000 MATERIEL DE BUREAU ET	27 161,80		27 161,80	27 161,80		
2818100 AMORT. AGENCEMENTS DI		6 703,08	-6 703,08	-5 841,31	-861,77	-14,75
2818300 AMORT. MATERIEL DE BUR		27 161,81	-27 161,81	-27 161,81		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>Participations</b>	<b>30,50</b>		<b>30,50</b>	<b>30,50</b>	<b>0,00</b>	
2610000 TITRES DE PARTICIPATION	30,50		30,50	30,50		
<b>Autres</b>	<b>3 195,17</b>		<b>3 195,17</b>	<b>3 195,17</b>	<b>0,00</b>	
2751000 DEPOTS	3 195,17		3 195,17	3 195,17		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE ( I )</b>	<b>58 150,43</b>	<b>51 693,12</b>	<b>6 457,31</b>	<b>7 319,08</b>	<b>-861,77</b>	<b>-11,77</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>						
<b>Stocks et en-cours</b>	<b>210,00</b>		<b>210,00</b>	<b>105,00</b>	<b>105,00</b>	<b>100,00</b>
3550000 Autres Approvisionnements	210,00		210,00	105,00	105,00	100,00
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>						
<b>Avances et acomptes versés sur comma</b>	<b>2 060,00</b>		<b>2 060,00</b>	<b>4 708,04</b>	<b>-2 648,04</b>	<b>-56,25</b>
4091000 ACOMPTE FOURNISSEURS	2 060,00		2 060,00	4 708,04	-2 648,04	-56,25
<b>CRÉANCES</b>						
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>	<b>37 468,50</b>	<b>1 352,00</b>	<b>36 116,50</b>	<b>29 561,40</b>	<b>6 555,10</b>	<b>22,17</b>
4110000 Adhérents	35 976,50		35 976,50	29 561,40	6 415,10	21,70
4160000 ADHERENTS RISQUE CRE	1 492,00		1 492,00	1 562,00	-70,00	-4,48
4910000 PROV. DEPRECIATION DES		1 352,00	-1 352,00	-1 562,00	210,00	13,44
<b>Autres créances</b>	<b>1 389,16</b>	<b>5 000,00</b>	<b>-3 610,84</b>	<b>996,45</b>	<b>-4 607,29</b>	<b>-462,37</b>
4372500 CHQ DEJEUNER	768,00		768,00	248,00	520,00	209,68
4670000 AUTRES COMPTES DEBIT	270,58		270,58	425,63	-155,05	-36,43
4673000 Erreurs	350,58		350,58	322,82	27,76	8,60
4967000 AUTRES PROV COMPTES		5 000,00	-5 000,00		-5 000,00	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>						
<b>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</b>						
<b>DISPONIBILITES</b>						
<b>Disponibilités</b>	<b>153 922,68</b>		<b>153 922,68</b>	<b>172 159,60</b>	<b>-18 236,92</b>	<b>-10,59</b>
5120020 Livret A	75 239,38		75 239,38	74 218,87	1 020,51	1,38
5121000 Crédit Coopératif	78 496,03		78 496,03	97 843,46	-19 347,43	-19,77
5300000 CAISSE	187,27		187,27	97,27	90,00	92,53
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>						



# Détail des Comptes

Assoc. des Ludothèques Françaises

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	Variation En %
Charges constatées d'avance	325,06		325,06	373,89	-48,83	-13,06
4860000 CHARGES CONSTATES D'	325,06		325,06	373,89	-48,83	-13,06
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT ( II )</b>	<b>195 375,40</b>	<b>6 352,00</b>	<b>189 023,40</b>	<b>207 904,38</b>	<b>-18 880,98</b>	<b>-9,08</b>
<b>TOTAL ACTIF ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>253 525,83</b>	<b>58 045,12</b>	<b>195 480,71</b>	<b>215 223,46</b>	<b>-19 742,75</b>	<b>-9,17</b>
X						

# Détail des Comptes

Assoc. des Ludothèques Francaises

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (Association)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>				
<i>Fonds propres</i>				
Réserves	121 459,10	109 436,11	12 022,99	10,99
1068000 Autres Réserves	121 459,10	109 436,11	12 022,99	10,99
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 939,48	12 022,99	9 916,49	82,48
<i>Autres fonds associatifs</i>				
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ( I )</b>	<b>143 398,58</b>	<b>121 459,10</b>	<b>21 939,48</b>	<b>18,06</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour charges	1 548,00		1 548,00	
1530000 Provisions /pensions et obligations	1 548,00		1 548,00	
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ( II )</b>	<b>1 548,00</b>		<b>1 548,00</b>	
<b>FONDS DEDIES</b>				
<b>DETTES</b>				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 990,00	316,00	2 674,00	846,20
4191010 Acompte Adherent	2 990,00	316,00	2 674,00	846,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 389,44	13 152,61	-8 763,17	-66,63
4010000 Fournisseurs	4 389,44	13 152,61	-8 763,17	-66,63
Dettes fiscales et sociales	14 955,32	28 036,66	-13 081,34	-46,66
4210000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		315,90	-315,90	-100,00
4250000 PERSONNEL NDF	252,78	145,89	106,89	73,27
4282000 DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	863,69	3 936,61	-3 072,92	-78,06
4283000 REM A REVERSER		2 000,00	-2 000,00	-100,00
4310000 SECURITE SOCIALE	7 955,82	7 293,00	662,82	9,09
4371000 RETRAITE GROUPE KLESIA	2 305,13	3 398,66	-1 093,53	-32,18
4372000 MUTUELLES	440,80	381,52	59,28	15,54
4382000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	345,48	1 574,64	-1 229,16	-78,06
4386000 Urssaf a regul		6 587,44	-6 587,44	-100,00
4410000 Prelevement a la source	1 386,62	195,00	1 191,62	611,09
4486010 CAP - FORMATION CONTINUE	1 405,00	2 208,00	-803,00	-36,37
Autres dettes	28 199,36	52 259,08	-24 059,72	-46,04
4670010 Reversion ALF	15 737,50	31 097,50	-15 360,00	-49,39
4670020 ERREUR SUBVENTION GUYANE	10 500,00	10 500,00		
4671000 Service Civique	793,70	4 753,59	-3 959,89	-83,30
4671010 Assoc Comite Dep Olympique	1 050,00		1 050,00	
4672000 Doublons		360,00	-360,00	-100,00
4677000 Autres Tiers		1 423,99	-1 423,99	-100,00
4678000 Tiers NDF	118,16		118,16	
4686000 DIVERS CHARGES A PAYER		4 124,00	-4 124,00	-100,00
<b>TOTAL DETTES ( IV )</b>	<b>50 534,12</b>	<b>93 764,35</b>	<b>-43 230,23</b>	<b>-46,11</b>
<b>TOTAL PASSIF ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>195 480,70</b>	<b>215 223,45</b>	<b>-19 742,75</b>	<b>-9,17</b>
X				

# Détail des Comptes

Assoc. des Ludothèques Francaises

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

## Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	En valeur	En %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Ventes de marchandises	2 719,50	3 810,50	-1 091,00	-28,63
7070000 Vente Livres Esar	2 719,50	3 810,50	-1 091,00	-28,63
Production vendue (biens et services)	46 709,84	54 534,40	-7 824,56	-14,35
7080010 Pdts des Insc Formation Catalogue	26 720,00	21 530,00	5 190,00	24,11
7080020 Inscription Formation	11 128,00	16 119,40	-4 991,40	-30,97
7080030 Conférences et Formation	3 626,00	16 885,00	-13 259,00	-78,53
7080040 Produits de la mise a dispo Service	5 226,84		5 226,84	
7085000 Ports & frais accessoires facturés	9,00		9,00	
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>49 429,34</b>	<b>58 344,90</b>	<b>-8 915,56</b>	<b>-15,28</b>
Subventions d'exploitation	127 721,00	110 614,00	17 107,00	15,47
7411010 FONJEP	21 321,00	14 214,00	7 107,00	50,00
7412000 DJEPVA Subvention	23 000,00	23 000,00		
7413000 FDVA	8 400,00	8 400,00		
7414000 CNAF	45 000,00	45 000,00		
7415000 ANCT	20 000,00	20 000,00		
7416000 DGCS	10 000,00		10 000,00	
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges	1 006,93	5 205,56	-4 198,63	-80,66
7815000 REPRISE PROV CREANCES DOUT	210,00	1 438,00	-1 228,00	-85,40
7910000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	796,93	3 767,56	-2 970,63	-78,85
Autres produits	35 994,20	40 136,99	-4 142,79	-10,32
7516000 Cotisations Adherents	35 518,50	39 475,00	-3 956,50	-10,02
7516010 COTISATION ALF	150,00	150,00		
7516020 ADHESION PARTICULIERS	300,00	500,00	-200,00	-40,00
7580000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	25,70	11,99	13,71	114,35
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>	<b>214 151,47</b>	<b>214 301,45</b>	<b>-149,98</b>	<b>-0,07</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achat de marchandises	3 165,00	3 286,50	-121,50	-3,70
6070000 achat de Livres	3 165,00	3 286,50	-121,50	-3,70
Achats de matières premières et autres approv.	-116,00		-116,00	
6090000 R.R.R obtenus sur achats	-116,00		-116,00	
Variation de stocks	-105,00	0,00	-105,00	
6031000 Variation Livres	-105,00	420,00	-525,00	-125,00
6031100 VARIATION STOCK CHQ DEJ		-420,00	420,00	100,00
Autres achats et charges externes	65 776,74	53 799,05	11 977,69	22,26
6063000 fournitures Atelier Petit Matériel	533,75	24,80	508,95	2052,22
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	439,58	1 140,07	-700,49	-61,44
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 945,00	1 394,40	1 550,60	111,20
6132100 Loyer Immobilier	12 573,37	12 585,48	-12,11	-0,10
6140000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	1 404,00	1 404,00		
6152000 ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS	1 832,00	1 571,73	260,27	16,56
6156000 MAINTENANCE	2 953,12	2 664,38	288,74	10,84
6156010 Maintenance Hebergeur	2 431,15	1 971,60	459,55	23,31
6160000 PRIMES D'ASSURANCE	365,03	378,88	-13,85	-3,66
6181000 DOCUMENTATION GENERALE	57,90	50,00	7,90	15,80
6226100 Honos Formateurs FE	1 970,00	400,00	1 570,00	392,50
6226110 Honos Formateurs	4 577,20	3 905,00	672,20	17,21
6226200 Honos Expert-Comptable	10 915,58	7 324,83	3 590,75	49,02
6230000 PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS	553,00	474,00	79,00	16,67
6251010 Voyages & Deplacmt CA	1 848,52	2 382,48	-533,96	-22,41
6251020 Voyages et Deplacem Vie Associative	1 116,92	488,00	628,92	128,88
6251030 Voyages & Deplacmt FC	564,44	301,59	262,85	87,15
6251040 Voyages et déplacement FE	200,00	823,77	-623,77	-75,72
6251050 Voyages & Deplacmt FF Prestas	248,20	802,68	-554,48	-69,08
6251060 Voyages et deplacments Plaidoyer	1 535,25	979,65	555,60	56,71
6251070 Voyages et deplacments Direction	1 257,00	280,40	976,60	348,29
6256010 Mission & réception CA	1 050,98	1 495,20	-444,22	-29,71
6256020 Mission et reception vie associativ	153,19	562,48	-409,29	-72,77
6256030 Mission et Récept FC	666,81	103,10	563,71	546,76
6256040 mission et Récept FE	5 858,32	4 260,27	1 598,05	37,51

# Détail des Comptes

Assoc. des Ludothèques Francaises

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

## Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
6256050 Mission et Récept FF Prestas	38,25	630,49	-592,24	-93,93
6256060 Missions et receptions Plaidoyer	1 421,13	681,03	740,10	108,67
6256070 Missions et réception direction	1 997,29	642,92	1 354,37	210,66
6260000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMMUNICATI	1 105,55	911,12	194,43	21,34
6260010 AFFRANCHISSEMENT FMJ	10,00	289,59	-279,59	-96,55
6261000 Liaison Inform ou SP	1 831,11	1 594,30	236,81	14,85
6270000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	489,00	436,16	52,84	12,11
6278000 Autres Frais Commissions Bancaires	155,10	112,32	42,78	38,09
6281000 COTISATIONS SYNDICALES ET DIVERSES	679,00	732,33	-53,33	-7,28
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>1 905,00</b>	<b>2 026,08</b>	<b>-121,08</b>	<b>-5,98</b>
6313000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A LA F	1 405,00	2 026,08	-621,08	-30,65
6333000 PARTICIPATION A LA FORMATION	500,00		500,00	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>83 266,37</b>	<b>98 041,18</b>	<b>-14 774,81</b>	<b>-15,07</b>
6411000 SALAIRES APPOINTEMENTS	85 151,89	94 073,10	-8 921,21	-9,48
6412300 Conges Payes Courus	-3 072,92	614,48	-3 687,40	-600,08
6413000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		2 000,00	-2 000,00	-100,00
6414000 Remboursement Carte Navigo	1 187,40	1 353,60	-166,20	-12,28
<b>Charges sociales</b>	<b>27 712,26</b>	<b>32 802,11</b>	<b>-5 089,85</b>	<b>-15,52</b>
6451000 Cotisation à l'Urssaf	18 343,24	16 976,66	1 366,58	8,05
6452000 Cotisations aux Mutuelles	2 224,68	2 085,37	139,31	6,68
6453100 Cotisations Klesia Retraite	5 301,21	6 337,22	-1 036,01	-16,35
6454000 cotisations Assedic		3 950,97	-3 950,97	-100,00
6456300 Charges sociales / CP	-1 229,16	245,79	-1 474,95	-600,09
6475000 Médecine du Travail	618,00	488,10	129,90	26,61
6476000 Chèques Déjeuner	2 454,29	2 718,00	-263,71	-9,70
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>861,77</b>	<b>215,44</b>	<b>646,33</b>	<b>300,00</b>
6811200 DOTATIONS AUX AMORT. IMMO. CORP.	861,77	215,44	646,33	300,00
<b>Dotations aux provisions sur immobilisations</b>	<b>1 548,00</b>		<b>1 548,00</b>	
6816200 DOT IIND RETRAITE	1 548,00		1 548,00	
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>	<b>5 000,00</b>		<b>5 000,00</b>	
6815000 Dot/prov. risques & charges expl.	5 000,00		5 000,00	
<b>Autres charges</b>	<b>16 080,15</b>	<b>19 610,42</b>	<b>-3 530,27</b>	<b>-18,00</b>
6580000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	342,65	107,92	234,73	217,50
6586100 Reversion par Région	15 737,50	19 502,50	-3 765,00	-19,31
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>205 094,29</b>	<b>209 780,78</b>	<b>-4 686,49</b>	<b>-2,23</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>9 057,18</b>	<b>4 520,67</b>	<b>4 536,51</b>	<b>100,35</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Autres intérêts et produits assimilés	1 020,51	655,91	364,60	55,59
7680000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 020,51	655,91	364,60	55,59
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS ( III )</b>	<b>1 020,51</b>	<b>655,91</b>	<b>364,60</b>	<b>55,59</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER ( III - IV )</b>	<b>1 020,51</b>	<b>655,91</b>	<b>364,60</b>	<b>55,59</b>
X				

# Détail des Comptes

Assoc. des Ludothèques Françaises

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
<b>3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS ( I -II +III - IV )</b>	<b>10 077,69</b>	<b>5 176,58</b>	<b>4 901,11</b>	<b>94,68</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	15 396,81	14 332,92	1 063,89	7,42
7720000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	15 396,81	14 332,92	1 063,89	7,42
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS ( V )</b>	<b>15 396,81</b>	<b>14 332,92</b>	<b>1 063,89</b>	<b>7,42</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	3 535,02	7 486,51	-3 951,49	-52,78
6710000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATI		3 000,00	-3 000,00	-100,00
6712000 PERTE SUR CREANCES IRRECOU	70,00		70,00	
6720000 CHARGES SUR EX ANT	3 465,02	4 486,51	-1 021,49	-22,77
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES ( VI )</b>	<b>3 535,02</b>	<b>7 486,51</b>	<b>-3 951,49</b>	<b>-52,78</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>	<b>11 861,79</b>	<b>6 846,41</b>	<b>5 015,38</b>	<b>73,26</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>230 568,79</b>	<b>229 290,28</b>	<b>1 278,51</b>	<b>0,56</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>208 629,31</b>	<b>217 267,29</b>	<b>-8 637,98</b>	<b>-3,98</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>21 939,48</b>	<b>12 022,99</b>	<b>9 916,49</b>	<b>82,48</b>
<b>EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS</b>				
Bénévolat	37 420,00	37 420,00		
Prestations en nature	400,00	400,00		
<b>TOTAL</b>	<b>37 820,00</b>	<b>37 820,00</b>		
<b>CHARGES</b>				
Mise à disposition gratuite de biens et services	-400,00	-400,00	0,00	
8610000 Mise à disposition		-400,00	400,00	100,00
Personnel bénévole	-37 420,00	-37 420,11	0,11	0,00
8640000 bénévolat evaluation		-37 420,11	37 420,11	100,00
<b>TOTAL</b>	<b>-37 820,00</b>	<b>-37 820,11</b>	<b>0,11</b>	<b>0,00</b>
X				

# Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Assoc. des Ludothèques Françaises

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	9 108		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>9 108</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	9 935		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	27 162		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>37 097</b>		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	30		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 195		
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>3 226</b>		

**TOTAL GÉNÉRAL 49 430**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 108	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>9 108</b>	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			9 935	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			27 162	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			<b>37 097</b>	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			30	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			3 195	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			<b>3 226</b>	

**TOTAL GÉNÉRAL 49 430**

# Amortissements

Assoc. des Ludothèques Françaises

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	9 108			9 108
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>9 108</b>			<b>9 108</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	5 841	862		6 703
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	27 162			27 162
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>33 003</b>	<b>862</b>		<b>33 865</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>42 111</b>	<b>862</b>		<b>42 972</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			