

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)<br>31/12/2022    | Net (N-1)<br>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)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>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<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation<br>En valeur | 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<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation<br>En valeur | Variation<br>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<br>31/12/2022 | Net N-1<br>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<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation        |               |
|--|-------------------|-----------------------|------------------|---------------|
|  |                   |                       | 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 Pds 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<br>31/12/2022 | Net N-1<br>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>                              |                   |                       |                   |               |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>            | <b>1 020,51</b>   | <b>655,91</b>         | <b>364,60</b>     | <b>55,59</b>  |
| 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<br>31/12/2022 | Net N-1<br>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>  |                          |                           |                              |