

Comptes annuels

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

31/12/2021

Ce document contient 29 pages





Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Sommaire

Évaluation des contributions volontaires (Détail)	3
<i>Comptes annuels</i>	<i>4</i>
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
<i>Détails</i>	<i>9</i>
Bilan actif (détail)	10
Bilan passif (détail)	12
Compte de résultat (détail)	13
<i>Annexe</i>	<i>16</i>
Annexe au 31/12/2021	17

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Aucune donnée pour cet état

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Comptes annuels



Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Actif			Au 31/12/2021			Au 31/12/2020	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾ Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	33 815	33 384	430	2 144	
		TOTAL	33 815	33 384	430	2 144	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	159 045	124 773	34 272	47 263	
		TOTAL	159 045	124 773	34 272	47 263	
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées Autres titres immobilisés Prêts Autres	515		515	507	
			1 049		1 049	1 034	
		TOTAL	1 564		1 564	1 541	
		Total I	194 425	158 157	36 267	50 948	
	Actif circulant	Stocks et en cours					
		Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres	1 136		1 136	636
			618 988		618 988	1 025 478	
TOTAL			620 125		620 125	1 026 115	
Divers		Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	1 304 735 18 736		1 304 735 18 736	953 065 31 437	
		Total II	1 943 597		1 943 597	2 010 618	
		Frais d'émission des emprunts III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		2 138 022	158 157	1 979 864	2 061 567		
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)						

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	233 679	322 250
	Réserves pour projet de l'entité	1 108 460	1 004 089
	Autres		
	Report à nouveau	-119 015	-119 015
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-49 510	15 800
	Situation nette (sous-total)	1 173 614	1 223 124
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		1 173 614	1 223 124
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	375 854	423 487
Total II		375 854	423 487
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	219 456	222 461
Total III		219 456	222 461
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		1 194
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 007	56 928
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	153 931	134 070
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		300
Total IV		210 939	192 494
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		1 979 864	2 061 567
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	1 400	2 003
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	20 672	6 607
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 823 852	1 784 005
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	74 638	84 561
	Utilisations des fonds dédiés	57 633	35 299
	Autres produits	5	3
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 978 201	1 912 481
	Achats de marchandises	100	
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	774 203	624 420
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	94 905	86 398
	Salaires et traitements	834 997	769 456
	Charges sociales	304 541	278 675
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	23 912	20 891
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	10 000	124 905
	Autres charges	0	3 058
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 042 661	1 907 806
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-64 459	4 674

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 015	1 663
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	1 015	1 663
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	17	40
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	17	40
2. Résultat financier (III-IV)		998	1 623
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-63 461	6 297
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	10 945 3 005	17 153 5 302
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	13 950	22 455
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		492 12 460
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		12 952
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		13 950	9 502
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		1 993 168	1 936 600
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		2 042 678	1 920 800
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-49 510	15 800
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Détails



Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2021	31/12/2020	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs	430,74	2 144,34	-79.91
20510000 CONCESSIONS LICENCES	33 815,15	40 751,95	-17.02
28051000 ATS CONCESSIONS BREVETS	-33 384,41	-38 607,61	-13.53
Total Immobilisations Incorporelles	430,74	2 144,34	-79.91
Matériel outillage	34 272,47	47 263,37	-27.49
21560100 FORMATION MATERIEL PROCESS FORMER	7 929,67	7 929,67	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	61 748,46	62 525,43	-1.24
21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFORMAT	84 077,44	106 526,39	-21.07
21840000 MOBILIER DE BUREAU	5 290,35	5 290,35	
28156100 FORMATION AMORT MAT PEDAGOGIQUE	-7 929,67	-7 929,67	
28182000 ATS MATERIEL DE TRANSPORT	-44 091,29	-32 518,57	35.59
28183000 ATS MAT BUREAU	-67 462,34	-89 270,08	-24.43
28184000 ATS MOBILIER	-5 290,15	-5 290,15	
Total Immobilisations corporelles	34 272,47	47 263,37	-27.49
Autres titres immobilisés	515,00	507,00	1.58
27180000 PARTS SOCIALES	515,00	507,00	1.58
Autres immobilisations financières	1 049,17	1 034,11	1.46
27510000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 049,17	1 034,11	1.46
Total Immobilisations financières	1 564,17	1 541,11	1.5
TOTAL Actif immobilisé	36 267,38	50 948,82	-28.82
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 136,80	636,43	78.62
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	1 136,80	636,43	78.62
Autres	618 988,52	1 025 478,77	-39.64
40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	528,00	1 056,00	-50
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	0,00	15,00	-100
43871000 FORMATION PROFESSIONNELLE A RECEVOIR	0,00	920,64	-100
44567000 CREDIT DE TVA	0,00	1 471,00	-100
44570000 TVA COLLECTEE TOUTES STRUCTURES	0,00	398,00	-100
44871000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 666,66	0,00	NS
46730000 GITOISE	88 928,80	85 166,65	4.42
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	0,00	10 982,46	-100
46871000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	527 865,06	925 469,02	-42.96
Total Créances	620 125,32	1 026 115,20	-39.57
Disponibilités	1 304 735,69	953 065,94	36.9
51210000 CC APORTEUR AFFAIRE CREDIT AGRICOLE	1 452,99	1 227,56	18.36
51210100 LIVRET A OISE TOURISME	81 244,99	80 840,79	0.5
51210200 CSL OISE TOURISME	1 055 512,37	700 890,15	50.6
51210300 CSL APORTEUR AFFAIRE	150 075,89	156 150,75	-3.89
51211000 OISE TOURISME CA	16 333,37	13 787,65	18.46
53111000 CDTO CAISSE	52,07	104,47	-50.16
53115000 COMPTE PAYPAL	0,00	0,56	-100
53140000 CAISSE EN DEVICES	64,01	64,01	
Charges constatées d'avance	18 736,21	31 437,62	-40.4
48610000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	18 736,21	31 437,62	-40.4

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Page : 11 / 29

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2021	31/12/2020	%
Réserves pour projet de l'entité	233 679,00	322 250,00	-27.49
10680100 RESERVES INTERREG	178 022,00	214 250,00	-16.91
10680200 RESERVES CAMPAGNE NUMERIQUE	55 657,00	108 000,00	-48.47
Autres réserves	1 108 460,86	1 004 089,35	10.39
10600000 AUTRES RESERVES	1 108 460,86	1 004 089,35	10.39
Report à nouveau	-119 015,00	-119 015,00	
11900000 AUTRES RESERVES IFC	-119 015,00	-119 015,00	
Résultat de l'exercice	-49 510,35	15 800,51	-413.35
Sous-total : Situation nette	1 173 614,51	1 223 124,86	-4.05
Fonds dédiés	375 854,27	423 487,56	-11.25
19410000 FONDS DEDIES	375 854,27	423 487,56	-11.25
Total II	375 854,27	423 487,56	-11.25
Provisions pour charges	219 456,00	222 461,00	-1.35
15300000 PROVISION INDEMNITE FIN DE CARRIERE	219 456,00	222 461,00	-1.35
Total III	219 456,00	222 461,00	-1.35
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0,00	1 194,82	-100
16400000 EMPRUNTS AUPRES ETS DE CREDIT	0,00	1 194,82	-100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 007,86	56 928,68	0.14
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	31 512,43	22 293,96	41.35
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestations de services	25 495,43	34 634,72	-26.39
Dettes fiscales et sociales	153 931,96	134 070,66	14.81
42820000 CONGES PAYES	62 441,00	48 358,00	29.12
42840000 PRIMES	0,00	13 250,00	-100
42862000 PROVISION AUTRES INDEMNITES	3 420,00	0,00	NS
43100000 URSSAF	29 086,00	25 371,00	14.64
43730000 AGRR/ARRCO	9 579,94	7 533,58	27.16
43733000 MUTUELLE VAUBAN	1 568,20	1 493,44	5.01
43735000 PREVOYANCE VAUBAN CADRE	4 577,82	4 969,42	-7.88
43780000 AGESEA	0,00	108,22	-100
43860000 PROV CHARGES CONGES PAYES ET RTT	35 648,00	20 202,00	76.46
43860200 CHARGES SUR PRIMES	0,00	6 896,00	-100
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 749,00	2 120,00	29.67
44560000 TVA DEDUCTIBLE TOUTES STRUCTURES	0,00	400,00	-100
44860100 TAXE SUR LES SALAIRES	4 862,00	3 369,00	44.32
Produits constatés d'avance	0,00	300,00	-100
48700000 PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	0,00	300,00	-100
Total IV	210 939,82	192 494,16	9.58
Total passif	1 979 864,60	2 061 567,58	-3.96

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Cotisations	1 400,00	2 003,34	-30.12
75600000 CLE VACANCES COTISATIONS	0,00	1 803,34	-100
75600200 COTISATIONS ACCUEIL VELO	1 400,00	200,00	600
Ventes de prestations de service	20 672,30	6 607,93	212.84
70670100 RECETTES DIVERSES	100,00	0,00	NS
70680000 ACCOMPAGNEMENT SANS TVA	11 385,50	1 282,50	787.76
70685000 ACCOMPAGNEMENT AVEC TVA	0,00	1 534,00	-100
70820000 FRAIS DE DOSSIER EVALUAT° CHBRE HOT	5 100,00	3 450,00	47.83
70890000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	4 086,80	341,43	NS
Concours publics et subventions d'exploitation	1 823 852,25	1 784 005,97	2.23
74000000 SUBVENTIONS	1 750 000,00	1 710 000,00	2.34
74000100 SUBVENTIONS APORTEURS D'AFFAIRES	0,00	40 000,00	-100
74010000 SUBVENTIONS RECUES DIVERSES	73 852,25	34 005,97	117.17
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	74 638,96	84 561,37	-11.73
78174000 REPRISE PROVISION	0,00	2 000,00	-100
79100800 RNTF	0,00	11 915,21	-100
79101200 MISSIONS THERAIN	0,00	5 000,00	-100
79110000 TRANSFERT DE CHARGES	19 328,95	11 510,00	67.93
79118000 TRANSFERT DE CHARGES ASSURANCES	0,00	474,84	-100
79124100 TRANSFERT DE CHARGES DU PERSONNEL	53 675,03	50 298,15	6.71
79124300 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	1 634,98	3 363,17	-51.39
Utilisations des fonds dédiés	57 633,18	35 299,01	63.27
78940000 REPORT DES RESSOURCES	57 633,18	35 299,01	63.27
Autres produits	5,12	3,54	44.63
75800000 ROMPU	5,12	3,54	44.63
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>1 978 201,81</i>	<i>1 912 481,16</i>	<i>3.44</i>
Achats de marchandises	100,00	0,00	NS
60710200 ACHATS BILLETTERIE	100,00	0,00	NS
Autres achats et charges externes	774 203,52	624 420,53	23.99
60410000 MISE A DISPOSITION	7 194,95	0,00	NS
60610000 EDF/GDF	3 353,76	4 104,62	-18.29
60611000 EAU	301,00	493,17	-38.97
60612000 PRODUITS ENTRETIEN	767,62	933,73	-17.79
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	8 485,16	1 587,24	434.59
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	775,64	2 217,84	-65.03
61100000 ATS SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	20 671,74	38 123,21	-45.78
61320000 LOYER	95 142,40	94 188,48	1.01
61351000 LOCATIONS DIVERSES	3 705,16	989,55	274.43
61360000 PHOTOCOPIEURS	2 610,89	4 711,96	-44.59
61551000 ENTRETIEN VEHICULE	1 206,95	1 877,02	-35.7
61553000 FAIRE-SAVOIR - AYALINE MAINTENANCE SITE INTERNET	23 183,57	23 038,14	0.63
61555000 ABONNEMENT INFORMATIQUE	56 785,48	26 783,82	112.01
61610000 ASSURANCES	11 291,38	11 086,08	1.85
61800000 DIVERS SERVICES EXTERIEURS	614,76	0,00	NS
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	3 003,40	2 631,12	14.15
61850000 FORMATION	27 874,24	12 576,57	121.64
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	0,00	1 889,64	-100
62260000 HONORAIRES	138 616,50	106 475,83	30.19
62261000 HONORAIRES AUTRES	39 438,79	27 654,85	42.61
62263000 HONORAIRES RELATIONS PRESSE	44 810,00	35 517,15	26.16
62265000 TRADUCTIONS	3 424,25	2 550,82	34.24

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
62310000	EDITIONS CREATION	25 737,30	3 938,41	553.49
62320000	EDITIONS IMPRESSION	6 798,88	16 694,00	-59.27
62339000	AUTRES SUPPORTS DE COMMUNICATION	0,00	5 457,22	-100
62340000	CADEAUX	1 294,45	1 725,86	-25
62341000	FRAIS TECHNIQUES RELATIONS PRESSE	19 083,62	17 957,50	6.27
62342000	PHOTOTEQUE	54 624,86	22 249,20	145.51
62343000	ACCUEIL JOURNALISTES-PRESSE	5 094,05	0,00	NS
62344000	ACHATS D'ESPACES	60 065,00	52 214,92	15.03
62348000	CDT SALON DES VACANCES	0,00	296,03	-100
62350000	FOIRES ET SALONS	0,00	14 255,20	-100
62359200	ETUDES ET ANIMATIONS	39 918,00	12 305,00	224.4
62380000	DIVERS DONS ASSOCIATIFS	0,00	108,00	-100
62430000	FRAIS DE TRANSPORT	75,00	1 026,40	-92.69
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	11 278,41	6 283,70	79.49
62520000	FRAIS KILOMETRIQUES	474,91	171,10	177.56
62550000	FRAIS DE DEMENAGEMENT	0,00	602,72	-100
62570000	RECEPTION	656,40	4 468,86	-85.31
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	5 039,88	12 173,43	-58.6
62620000	SITE INTERNET	8 962,50	1 289,80	594.88
62630000	TELEPHONIE	23 222,22	22 404,12	3.65
62750000	SERVICE BANCAIRE	147,96	325,92	-54.6
62810000	COTISATIONS	17 522,44	15 541,41	12.75
67210000	CHARGES EXCEPTIONNELLES N-1	950,00	13 500,89	-92.96
Impôts, taxes et versements assimilés		94 905,91	86 398,59	9.85
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	61 888,00	55 537,00	11.44
63310000	TAXE D APPRENTISSAGE	9,00	81,79	-89
63350000	FORMATION PROFESSIONNELLE	13 592,91	12 770,80	6.44
63511100	CFE COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	4 691,00	4 581,00	2.4
63780000	TAXES FONCIERES - AUTRES IMPOTS DIVERS	13 816,00	13 428,00	2.89
63781000	TAXE HANDICAPE	909,00	0,00	NS
Salaires et traitements		834 997,21	769 456,23	8.52
64110000	REMUNERATIONS	798 168,72	740 168,05	7.84
64112000	REFACTURATION DU PERSONNEL	-49 057,59	-47 801,55	2.63
64114000	INDEMNITES NON SOUMISES AUX COTISAT	10 090,00	4 824,00	109.16
64118000	INDEMNITE PREVOYANCE	0,00	7 240,98	-100
64120000	CONGES PAYES	14 527,00	3 285,00	342.22
64130000	PROVISION RTT ET INDEMNITES CDD	2 976,00	-369,00	-906.5
64140000	INDEMNITE STAGE	3 822,00	4 231,50	-9.68
64141000	PROVISION PRIMES	-13 250,00	6 790,92	-295.11
64145000	IJSS	51 187,48	32 336,54	58.3
64180000	INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE	1 958,60	3 719,79	-47.35
64820000	CHEQUES DEJEUNERS	14 575,00	15 030,00	-3.03
Charges sociales		304 541,67	278 675,78	9.28
64510000	URSSAF	230 140,63	213 750,78	7.67
64530000	AGRARRR	67 836,76	60 688,44	11.78
64532000	PREVOYANCE VAUBAN CIRRIC N CADRE	2 627,46	2 545,23	3.23
64533000	MUTUELLE FAMILIALE NC	10 816,90	10 074,22	7.37
64538000	PREVOYANCE CADRE	9 220,23	9 918,79	-7.04
64542000	CHARGES SUR PRIME	-5 257,00	3 561,03	-247.63
64580000	REFACTURATION CHARGES DE PERSONNEL	-25 656,31	-24 605,01	4.27
64581000	CHARGES CONGES PAYES	12 689,00	1 088,00	NS
64583000	CHARGES RTT	-186,00	-60,00	210
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	2 310,00	5 238,30	-55.9
67245000	CHARGES DE PERSONNEL EXERCICE ANTER	0,00	-3 524,00	-100
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		23 912,02	20 891,51	14.46
68111000	DOTATION DEPRECIATIONS INCORP	1 713,60	0,00	NS
68112000	DOTATION DEPRECIATIONS CORPO	22 198,42	20 891,51	6.26
Reports en fonds dédiés		10 000,00	124 905,61	-91.99
68940000	ENGAGEMENTS A REALISER SUR SUBV	10 000,00	124 905,61	-91.99

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Autres charges	0,98	3 058,57	-99.97
65160000 DROITS AUTEURS	0,00	1 016,34	-100
65410000 PERTE SUR CREANCE IRRECOUVRABLE	0,00	2 040,00	-100
65800000 ROMPU	0,98	2,23	-56.05
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>2 042 661,31</i>	<i>1 907 806,82</i>	<i>7.07</i>
Résultat d'exploitation	-64 459,50	4 674,34	NS
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	1 015,89	1 663,89	-38.94
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 015,89	1 663,89	-38.94
<i>Total des produits financiers</i>	<i>1 015,89</i>	<i>1 663,89</i>	<i>-38.94</i>
Intérêts et charges assimilées	17,39	40,61	-57.18
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	17,39	40,61	-57.18
<i>Total des charges financières</i>	<i>17,39</i>	<i>40,61</i>	<i>-57.18</i>
Résultat financier	998,50	1 623,28	-38.49
Résultat courant avant impôt	-63 461,00	6 297,62	NS
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 945,65	17 153,58	-36.19
77110000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	108,22	17 153,58	-99.37
77210000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 837,43	0,00	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	3 005,00	5 302,00	-43.32
78750000 REPRISE PROVISION	3 005,00	5 302,00	-43.32
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>13 950,65</i>	<i>22 455,58</i>	<i>-37.87</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	492,69	-100
67110000 CHARGES N EXCEPTIONNELLES	0,00	372,69	-100
67120000 PENALITES ET AMENDES	0,00	120,00	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0,00	12 460,00	-100
68750000 PROVISION IFC	0,00	12 460,00	-100
<i>Total des charges exceptionnelles</i>	<i>0,00</i>	<i>12 952,69</i>	<i>-100</i>
Résultat exceptionnel	13 950,65	9 502,89	46.8
Total des produits	1 993 168,35	1 936 600,63	2.92
Total des produits	1 993 168,35	1 936 600,63	2.92
Total des produits	1 993 168,35	1 936 600,63	2.92
Total des charges	2 042 678,70	1 920 800,12	6.35
Total des charges	2 042 678,70	1 920 800,12	6.35
Total des charges	2 042 678,70	1 920 800,12	6.35
Excédent ou déficit	-49 510,35	15 800,51	-413.35

Annexe



Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021

ASS OISE TOURISME A.D.R.T Global

Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	7
2.1.4	Précisions sur d'autres créances significatives	8
2.1.5	Charges constatées d'avance et écarts de conversion d'actif	8
2.2	Fonds associatifs	8
2.2.1	Le résultat de l'exercice	9
2.2.2	Autres fonds associatifs	9
2.3	Provisions, fonds dédiés, autres passifs	10
2.3.2	Passifs non comptabilisés	10
2.3.3	Fonds dédiés	10
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.5	Compte de résultat	13
2.5.1	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	13

1 Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement du CRC n°1999-01 du 16 février 1999.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	40 752	-	6 937	-	33 815
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	7 930	-	-	-	7 930
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	62 525	-	777	-	61 748
	Mat bur., informatique, mobilier	111 817	9 208	31 656	-	89 368
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	182 272	9 208	32 433	-	159 046
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	507	8	-	-	515
	Prêts et autres immo. financières	1 034	15	-	-	1 049
	Total IV	1 541	23	-	-	1 564
Total général		224 565	9 231	39 370	-	194 425

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	38 608	1 714	6 937	33 384
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	7 930	-	-	7 930
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	32 519	12 350	777	44 091
	Mat bur., informatique, mobilier	94 560	9 849	31 656	72 752
	Immo. Grevés de droits	-	-	-	-
	Total III	135 008	22 198	32 433	124 773
Total général		173 616	23 912	39 370	158 158

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	38 608	1 714	-	6 937	-	33 384
Corporelles	135 008	22 198	-	32 433	-	124 773
TOTAL	173 616	23 912	-	39 370	158 158	158 158

2.1.4 Précisions sur d'autres créances significatives

2.1.5 Charges constatées d'avance et écarts de conversion d'actif

2.1.5.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			18 736		

2.2 Fonds associatifs

La présentation des fonds associatifs dans le bilan avant répartition est normée dans le règlement CRC 99-01.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit ». L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit. Chap I.1, règlement n°1999-01)

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds associatifs avec ou sans droit de reprise (§6 du règlement n°1999-01).

2.2.1 Le résultat de l'exercice

Il se compose de :

-49 510,35 résultat sous contrôle de tiers financeurs, « résultats pouvant être repris par un tiers financeur »

2.2.2 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Réserves diverses	1 004 089	104 371		1 108 460
Apports				
Réserves pour projets de l'entité	322 250		88 571	233 679
Résultat de l'exercice	15 800	(49 510)	15 800	(49 510)
Écarts de réévaluation				
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables (par l'organisme)				
Provisions réglementées				
Report à nouveau	(119 015)			(119 015)

2.3 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

2.3.1.1 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	TOTAL
Indemnités de départ en retraite	219 456		219 456
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite			

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. L'indemnité de fin de carrière est calculée à 25 % du salaire brut mensuel.

Pour calculer l'indemnité, le salaire à prendre en considération est 1/12 de la rémunération des douze derniers mois.

2.3.2 Passifs non comptabilisés

2.3.3 Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs

Détail des fonds dédiés mobilisés 2022

INTITULE DES PROJETS	MONTANT
Réservation - Aide à la commercialisation tour opérateur	8 069,10 €
Réservation - Module ITEA pour commercialiser en ligne	10 029,05 €
Réservation - repositionnement Club groupe	24 000,00 €
réservation - Eductours	10 000,00 €
Administratif - Evolution des compétences	29 000,00 €
Administratif - Evolution des compétences	32 000,00 €
Pilotage - -démarche qualité - Chantier 4/2022	10 000,00 €
Accompagner EDUCTOURS	8 942,60 €
Accompagner - Projet de mise en tourisme de la rivière du Thérain (activités en eaux vives / stratégie développement offres de slowtourisme)	379,80 €
Accompagner - Projet de mise en tourisme de la rivière du Thérain (activités en eaux vives / stratégie développement offres de slowtourisme) - CH14	5 000,00 €
Accompagner - Projet de mise en tourisme de la rivière du Thérain (activités en eaux vives / stratégie développement offres de slowtourisme)	20 000,00 €
Accompagner - QUALITE TOURISME FDS DGE	10 000,00 €
Promocom - JO PARIS2024 -L'Oise s'est positionné comme un territoire de 'camp d'entraînement' et de 'base arrière' des différentes délégations de sportifs : budget de conception d'outils de promotion et d'organisation d'eductours et de déplacements de partenaires opérateurs spécialisés dans l'organisation de rencontres sportives	4 359,00 €
Accompagner - rencontres Nationale du tourisme Fluvial - Ch13 (RNTF)	21 077,59 €
Promocom - Mise en œuvre de nouveaux segments clients DAS promouvoir et communiquer	30 000,00 €
Promocom- NOUVEAU SITE WEB destination www.oisetourisme.com	15 614,80 €
Promocom - ACQUISITION AUDIENCE - ch23/50000€	7 367,46 €
Promocom - Accueil Blogueur -CH23/50000€	15 000,00 €
Promocom - Animation des réseaux sociaux - ch23/50000€	11 349,00 €
Accompagner - Revenue Management	19 840,00 €
Carte aux trésors	50 400,00 €
Accompagner - Digitalisation de la randonnée - - CH16 en partie	15 848,07 €
Accompagner - Bistrot de Pays ch11 en partie	7 577,80 €
Pilotage - retard dans la mise en œuvre de la définition de la stratégie 2022-2024 (ex ch1/2021 pour rappel)	10 000,00 €
	375 854,27 €

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	1 137	1 137	
	Autres	618 989	618 989	
Charges constatées d'avance		18 736	18 736	
TOTAL		621 689	621 689	

Prêts Accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-			
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		57 008	57 008		
Dettes fiscales et sociales		153 932	153 932		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		-			
Produits constatés d'avance		-			
TOTAL		210 940	210 940		

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 000
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	5 000