

Comptes annuels

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

31/12/2022

Ce document contient 30 pages





Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (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)	11
Compte de résultat (détail)	12
<i>Annexe</i>	<i>15</i>
Annexe Asso au 31/12/2022	16

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Aucune donnée pour cet état

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Comptes annuels



Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Actif			Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
			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	33 815		430
		TOTAL	33 815	33 815		430
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	157 693	136 485	21 207	34 272
		TOTAL	157 693	136 485	21 207	34 272
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées Autres titres immobilisés Prêts Autres	523		523	515
			1 064		1 064	1 049
		TOTAL	1 587		1 587	1 564
		Total I	193 095	170 300	22 794	36 267
	Actif circulant	Stocks et en cours				
Créances ⁽³⁾		Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres	12 959		12 959	1 136
			705 071		705 071	618 988
		TOTAL	718 030		718 030	620 125
Divers		Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	1 097 627 25 322		1 097 627 25 322	1 304 735 18 736
		Total II	1 840 980		1 840 980	1 943 597
		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)			2 034 076	170 300	1 863 775	1 979 864
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 31/12/2022	Au 31/12/2021
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	113 803	233 679
	Réserves pour projet de l'entité	1 178 826	1 108 460
	Autres		
	Report à nouveau	-119 015	-119 015
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-151 689	-49 510
	Situation nette (sous-total)	1 021 924	1 173 614
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		1 021 924	1 173 614
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	305 461	375 854
Total II		305 461	375 854
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	253 274	219 456
Total III		253 274	219 456
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 147	57 007
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	169 967	153 931
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV		283 115	210 939
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		1 863 775	1 979 864
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	1 300	1 400
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	694	
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	26 059	20 672
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 884 226	1 823 852
	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	85 059	74 638
	Utilisations des fonds dédiés	118 917	57 633
	Autres produits	62	5
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 116 320	1 978 201
	Achats de marchandises	169	100
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	961 906	774 203
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	93 415	94 905
	Salaires et traitements	828 310	834 997
	Charges sociales	285 016	304 541
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	20 921	23 912
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	48 525	10 000
	Autres charges	0	0
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 238 266	2 042 661
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-121 946	-64 459

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 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	3 509	1 015
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	3 509	1 015
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
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		17
2. Résultat financier (III-IV)		3 509	998
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-118 437	-63 461
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	682	10 945
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	682	13 950
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	117 33 818	
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	33 935	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-33 252	13 950
Participation des salariés aux résultats VII Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		2 120 511	1 993 168
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		2 272 201	2 042 678
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-151 689	-49 510
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 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2022	31/12/2021	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs	0,00	430,74	-100
20510000 CONCESSIONS LICENCES	33 815,15	33 815,15	
28051000 ATS CONCESSIONS BREVETS	-33 815,15	-33 384,41	1.29
Total Immobilisations Incorporelles	0,00	430,74	-100
Matériel outillage	21 207,47	34 272,47	-38.12
21560100 FORMATION MATERIEL PROCESS FORMER	4 304,47	7 929,67	-45.72
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	61 748,46	61 748,46	
21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFORMAT	86 349,98	84 077,44	2.7
21840000 MOBILIER DE BUREAU	5 290,35	5 290,35	
28156100 FORMATION AMORT MAT PEDAGOGIQUE	-4 304,47	-7 929,67	-45.72
28182000 ATS MATERIEL DE TRANSPORT	-53 925,66	-44 091,29	22.3
28183000 ATS MAT BUREAU	-72 965,51	-67 462,34	8.16
28184000 ATS MOBILIER	-5 290,15	-5 290,15	
Total Immobilisations corporelles	21 207,47	34 272,47	-38.12
Autres titres immobilisés	523,00	515,00	1.55
27180000 PARTS SOCIALES	523,00	515,00	1.55
Autres immobilisations financières	1 064,46	1 049,17	1.46
27510000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 064,46	1 049,17	1.46
Total Immobilisations financières	1 587,46	1 564,17	1.49
TOTAL Actif immobilisé	22 794,93	36 267,38	-37.15
Créances clients, usagers et comptes rattachés	12 959,60	1 136,80	NS
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	12 959,60	1 136,80	NS
Autres	705 071,27	618 988,52	13.91
40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	1 560,00	528,00	195.45
42110000 SALAIRES A PAYER	21,15	0,00	NS
43870000 SS PRODUITS A RECEVOIR	139,26	0,00	NS
44871000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	0,00	1 666,66	-100
46730000 GITOISE	92 581,69	88 928,80	4.11
46871000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	610 769,17	527 865,06	15.71
Total Créances	718 030,87	620 125,32	15.79
Disponibilités	1 097 627,55	1 304 735,69	-15.87
51210000 CC APPOORTEUR AFFAIRE CREDIT AGRICOLE	0,00	1 452,99	-100
51210100 LIVRET A OISE TOURISME	82 362,10	81 244,99	1.37
51210200 CSL OISE TOURISME	982 346,03	1 055 512,37	-6.93
51210300 CSL APPOORTEUR AFFAIRE	0,00	150 075,89	-100
51211000 OISE TOURISME CA	32 793,34	16 333,37	100.78
53111000 CDTO CAISSE	62,07	52,07	19.2
53140000 CAISSE EN DEVICES	64,01	64,01	
Charges constatées d'avance	25 322,09	18 736,21	35.15
48610000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	25 322,09	18 736,21	35.15
Total Actif circulant	1 840 980,51	1 943 597,22	-5.28
TOTAL ACTIF	1 863 775,44	1 979 864,60	-5.86

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2022	31/12/2021	%
Réserves pour projet de l'entité	113 803,04	233 679,00	-51.3
10680100 RESERVES INTERREG	113 803,04	178 022,00	-36.07
10680200 RESERVES CAMPAGNE NUMERIQUE	0,00	55 657,00	-100
Autres réserves	1 178 826,47	1 108 460,86	6.35
10600000 AUTRES RESERVES	1 178 826,47	1 108 460,86	6.35
Report à nouveau	-119 015,00	-119 015,00	
11900000 AUTRES RESERVES IFC	-119 015,00	-119 015,00	
Résultat de l'exercice	-151 689,69	-49 510,35	206.38
Résultat de l'exercice	-151 689,69	-49 510,35	206.38
Sous-total : Situation nette	1 021 924,82	1 173 614,51	-12.93
Fonds dédiés	305 461,31	375 854,27	-18.73
19410000 FONDS DEDIES	305 461,31	375 854,27	-18.73
Total II	305 461,31	375 854,27	-18.73
Provisions pour charges	253 274,00	219 456,00	15.41
15300000 PROVISION INDEMNITE FIN DE CARRIERE	253 274,00	219 456,00	15.41
Total III	253 274,00	219 456,00	15.41
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 147,38	57 007,86	98.48
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	41 761,96	31 512,43	32.53
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestations de services	71 385,42	25 495,43	179.99
Dettes fiscales et sociales	169 967,93	153 931,96	10.42
42820000 CONGES PAYES	65 640,23	62 441,00	5.12
42862000 PROVISION AUTRES INDEMNITES	4 865,44	3 420,00	42.26
43100000 URSSAF	29 689,00	29 086,00	2.07
43730000 AG2R RETRAITE ARRCO	9 483,35	9 579,94	-1.01
43733000 M COMME MUTUELLE	1 598,57	1 568,20	1.94
43735000 MALAKOFF HUMANIS PREVOYANCE	7 991,87	4 577,82	74.58
43860000 PROV CHARGES CONGES PAYES ET RTT	36 422,55	35 648,00	2.17
43860300 FORMATIONS CONTINUE	3 807,92	0,00	NS
44210000 DGFIP - PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 976,00	2 749,00	8.26
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	2 503,00	0,00	NS
44860100 TAXE SUR LES SALAIRES	4 990,00	4 862,00	2.63
Total IV	283 115,31	210 939,82	34.22
Total passif	1 863 775,44	1 979 864,60	-5.86

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021	%
Cotisations	1 300,00	1 400,00	-7.14
75600200 COTISATIONS ACCUEIL VELO	1 300,00	1 400,00	-7.14
Ventes de biens	694,25	0,00	NS
77200000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	694,25	0,00	NS
Ventes de prestations de service	26 059,06	20 672,30	26.06
70612000 VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICES	1 800,00	0,00	NS
70670100 RECETTES DIVERSES	0,00	100,00	-100
70680000 ACCOMPAGNEMENT SANS TVA	4 581,00	11 385,50	-59.76
70820000 FRAIS DE DOSSIER EVALUAT° CHBRE HOT	4 950,00	5 100,00	-2.94
70890000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	14 728,06	4 086,80	260.38
Concours publics et subventions d'exploitation	1 884 226,18	1 823 852,25	3.31
74000000 SUBVENTIONS	1 750 000,00	1 750 000,00	
74010000 SUBVENTIONS RECUES DIVERSES	134 226,18	73 852,25	81.75
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	85 059,84	74 638,96	13.96
79110000 TRANSFERT DE CHARGES	21 647,80	19 328,95	12
79124100 IJSS ET PREVOYANCE - TSF CHARGE PERSONNEL	63 412,04	53 675,03	18.14
79124300 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	0,00	1 634,98	-100
Utilisations des fonds dédiés	118 917,96	57 633,18	106.34
78940000 REPORT DES RESSOURCES	118 917,96	57 633,18	106.34
Autres produits	62,83	5,12	NS
75800000 ROMPU	62,83	5,12	NS
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>2 116 320,12</i>	<i>1 978 201,81</i>	<i>6.98</i>
Achats de marchandises	169,28	100,00	69.28
60710200 ACHATS BILLETTERIE	169,28	100,00	69.28
Autres achats et charges externes	961 906,69	774 203,52	24.24
60410000 MISE A DISPOSITION	9 184,40	7 194,95	27.65
60610000 EDF/GDF	3 685,44	3 353,76	9.89
60611000 EAU	622,96	301,00	106.96
60612000 PRODUITS ENTRETIEN & RECEPTION	1 096,46	767,62	42.84
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	6 233,00	8 485,16	-26.54
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 021,79	775,64	160.66
61100000 ATS SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	29 338,89	20 671,74	41.93
61320000 LOYER	100 440,63	95 142,40	5.57
61351000 LOCATIONS DIVERSES	4 364,33	3 705,16	17.79
61360000 PHOTOCOPIEURS	3 714,85	2 610,89	42.28
61551000 ENTRETIEN VEHICULE	1 166,48	1 206,95	-3.35
61553000 FAIRE-SAVOIR - AYALINE MAINTENANCE SITE INTERNET	16 424,93	23 183,57	-29.15
61555000 ABONNEMENT INFORMATIQUE & PLATEFORMES RESEAUX	64 327,40	56 785,48	13.28
61610000 ASSURANCES	11 053,40	11 291,38	-2.11
61800000 DIVERS SERVICES EXTERIEURS	195,00	614,76	-68.28
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 962,07	3 003,40	-34.67
61850000 FORMATION	25 503,53	27 874,24	-8.51
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	145,25	0,00	NS
62260000 HONORAIRES	233 722,76	138 616,50	68.61
62261000 HONORAIRES EXPERTS COMPTABLES-CAC-AVOCATS	43 010,68	39 438,79	9.06
62263000 HONORAIRES RELATIONS PRESSE	45 640,00	44 810,00	1.85
62265000 TRADUCTIONS	6 159,46	3 424,25	79.88
62310000 EDITIONS CREATION	17 485,55	25 737,30	-32.06
62320000 EDITIONS IMPRESSION	40 192,48	6 798,88	491.16

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2022	31/12/2021	%
62340000	CADEAUX - GOODIES - LOTS	10 142,91	1 294,45	683.57
62341000	FRAIS TECHNIQUES RELATIONS PRESSE	5 660,00	19 083,62	-70.34
62342000	PHOTOTEQUE	28 058,00	54 624,86	-48.64
62343000	ACCUEIL JOURNALISTES-PRESSE	30 955,98	5 094,05	507.69
62344000	ACHATS D'ESPACES	58 467,16	60 065,00	-2.66
62350000	SALONS FOIRES COLLOQUES SEMINAIRES	12 866,74	0,00	NS
62359200	ETUDES ET ANIMATIONS	33 569,14	39 918,00	-15.9
62430000	FRAIS DE TRANSPORT	2 689,77	75,00	NS
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	16 908,50	11 278,41	49.92
62520000	FRAIS KILOMETRIQUES	398,85	474,91	-16.02
62570000	RECEPTION	7 907,59	656,40	NS
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	12 670,99	5 039,88	151.41
62620000	SITE INTERNET	27 899,52	8 962,50	211.29
62630000	TELEPHONIE	25 211,80	23 222,22	8.57
62750000	SERVICE BANCAIRE	488,80	147,96	230.36
62810000	COTISATIONS	16 832,42	17 522,44	-3.94
67210000	CHARGES EXCEPTIONNELLES N-1	3 486,78	950,00	267.03
Impôts, taxes et versements assimilés		93 415,02	94 905,91	-1.57
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	60 909,00	61 888,00	-1.58
63310000	TAXE D APPRENTISSAGE	0,00	9,00	-100
63350000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	12 019,02	13 592,91	-11.58
63511100	CFE COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	4 732,00	4 691,00	0.87
63780000	TAXES FONCIERES - AUTRES IMPOTS DIVERS	14 331,00	13 816,00	3.73
63781000	TAXE HANDICAPE	1 424,00	909,00	56.66
Salaires et traitements		828 310,89	834 997,21	-0.8
64110000	SALAIRES	790 645,91	798 168,72	-0.94
64112000	REFACTURATION DU PERSONNEL	-55 495,57	-49 057,59	13.12
64114000	INDEMNITES NON SOUMISES AUX COTISAT	11 991,08	10 090,00	18.84
64120000	CONGES PAYES	3 394,23	14 527,00	-76.64
64130000	PROVISION RTT ET INDEMNITES CDD	1 410,29	2 976,00	-52.61
64140000	INDEMNITE STAGE	1 310,40	3 822,00	-65.71
64141000	PROVISION PRIMES	1 909,00	-13 250,00	-114.41
64144000	INDEMNITE DE LICENCIEMENT	2 541,47	0,00	NS
64145000	IJSS MALADIE ET PREVOYANCE	50 127,86	51 187,48	-2.07
64180000	INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE	0,00	1 958,60	-100
64820000	CHEQUES DEJEUNERS	20 476,22	14 575,00	40.49
Charges sociales		285 016,99	304 541,67	-6.41
64510000	URSSAF	218 433,63	230 140,63	-5.09
64530000	AG2R RETRAITE ARRCO	63 692,46	67 836,76	-6.11
64532000	PREVOYANCE HUMANIS NON CADRE	2 727,51	2 627,46	3.81
64533000	MUTUELLE FAMILIALE NC	11 713,12	10 816,90	8.29
64538000	PREVOYANCE HUMANIS CADRE	9 348,56	9 220,23	1.39
64542000	CHARGES SUR PRIME	0,00	-5 257,00	-100
64580000	REFACTURATION CHARGES DE PERSONNEL	-2 958,67	-25 656,31	-88.47
64581000	CHARGES CONGES PAYES	-21 015,76	12 689,00	-265.62
64583000	CHARGES RTT	664,70	-186,00	-457.37
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	2 168,72	2 310,00	-6.12
64880000	FRAIS MENSUELS BIMPLI	134,72	0,00	NS
67245000	CHARGES DE PERSONNEL EXERCICE ANTER	108,00	0,00	NS
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		20 921,79	23 912,02	-12.51
68111000	DOTATION AMORTISSEMENT IMMO INCORP	430,74	1 713,60	-74.86
68112000	DOTATION AMORTISSEMENT IMMO CORPO	20 491,05	22 198,42	-7.69
Reports en fonds dédiés		48 525,00	10 000,00	385.25
68940000	ENGAGEMENTS A REALISER SUR SUBV	48 525,00	10 000,00	385.25
Autres charges		0,86	0,98	-12.24
65800000	ROMPU	0,86	0,98	-12.24

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021	%
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>2 238 266,52</i>	<i>2 042 661,31</i>	<i>9.58</i>
Résultat d'exploitation	-121 946,40	-64 459,50	89.18
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	3 509,07	1 015,89	245.42
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 509,07	1 015,89	245.42
<i>Total des produits financiers</i>	<i>3 509,07</i>	<i>1 015,89</i>	<i>245.42</i>
Intérêts et charges assimilées	0,00	17,39	-100
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	0,00	17,39	-100
<i>Total des charges financières</i>	<i>0,00</i>	<i>17,39</i>	<i>-100</i>
Résultat financier	3 509,07	998,50	251.43
Résultat courant avant impôt	-118 437,33	-63 461,00	86.63
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	682,64	10 945,65	-93.76
77110000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	108,22	-100
77210000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	682,64	10 837,43	-93.7
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	0,00	3 005,00	-100
78750000 REPRISE PROVISION	0,00	3 005,00	-100
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>682,64</i>	<i>13 950,65</i>	<i>-95.11</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	117,00	0,00	NS
67121000 PENALITE ET AMENDE FISCALE	117,00	0,00	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	33 818,00	0,00	NS
68750000 PROVISION IFC	33 818,00	0,00	NS
<i>Total des charges exceptionnelles</i>	<i>33 935,00</i>	<i>0,00</i>	<i>NS</i>
Résultat exceptionnel	-33 252,36	13 950,65	-338.36
Total des produits	2 120 511,83	1 993 168,35	6.39
Total des produits	2 120 511,83	1 993 168,35	6.39
Total des produits	2 120 511,83	1 993 168,35	6.39
Total des charges	2 272 201,52	2 042 678,70	11.24
Total des charges	2 272 201,52	2 042 678,70	11.24
Total des charges	2 272 201,52	2 042 678,70	11.24
Excédent ou déficit	-151 689,69	-49 510,35	206.38

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Annexe



Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022

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
2.2	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	14
2.5	Compte de résultat	16
2.5.1	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	16

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	33 815	-	-	-	33 815
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	7 930	-	3 625	-	4 304
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	61 748	-	-	-	61 748
	Mat bur., informatique, mobilier	89 368	7 426	5 154	-	91 640
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	159 046	7 426	8 779	-	157 693
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	515	8	-	-	523
	Prêts et autres immo. financières	1 049	15	-	-	1 064
	Total IV	1 564	23	-	-	1 587
Total général		194 425	7 449	8 779	-	193 096

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	33 384	431	-	33 815
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	7 930	-	3 625	4 304
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	44 091	9 834	-	53 926
	Mat bur., informatique, mobilier	72 752	10 657	5 154	78 256
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	124 773	20 491	8 779	136 486
Total général		158 158	20 922	8 779	170 301

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	33 384	431	-	-	-	33 815
Corporelles	124 773	20 491	-	8 779	-	136 486
TOTAL	158 158	20 922	-	8 779	170 301	170 301

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 :

-151 689,69 €. 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	1 108 460	70 366		1 178 826
Apports				
Réserves pour projets de l'entité	233 679		119 876	113 803
Résultats de l'exercice	(49 510)	(151 689)	(49 510)	(151 689)
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	253 274		253 274
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 calculée à 25 % du salaire brut mensuel.

Pour le calcul, 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 DEBUT DE L'EXERCICE 01/01/2022 194 1000	AUGMENTATION DE L'EXERCICE 2022 6894000	DIMINUTION AU 31/12/2022 7894000	Commentaires	Solde PROJET AU 31/12/2022	Solde cumulé arrêté au 31/12/2022 1941000
Réservation - Aide à la commercialisation tour opérateur	8 069,10 €	- €	€ -			
Réservation - Module ITEA pour commercialiser en ligne	10 029,05 €	- €	€ -		42 098,15 €	42 098,15 €
Réservation - repositionnement Club groupe	24 000,00 €	- €	€ -			
réserve - Eductours	10 000,00 €	- €	€ -		10 000,00 €	52 098,15 €
Administratif - Evolution des compétences	29 000,00 €	- €	€ -		29 000,00 €	81 098,15 €
Administratif - Evolution des compétences	32 000,00 €	- €	€ -		32 000,00 €	113 098,15 €
Pilotage - -démarche qualité - Chantier 4/2022	10 000,00 €	- €	€ 9 000,00	ch4 -RSE	1 000,00 €	114 098,15 €
Accompagner EDUCTOURS	8 942,60 €	- €	€ -		8 942,60 €	123 040,75 €

Accompagner - Projet de mise en tourisme de la rivière du Thérain (activités en eaux vives / stratégie développement offres de slowtourisme)	379,80 €	- €	- €	Projet de mise en tourisme de la rivière du Thérain (activités en eaux vives / stratégie développement offres de slowtourisme)	379,80 €	123 420,55 €
Accompagner - Projet de mise en tourisme de la rivière du Thérain (activités en eaux vives / stratégie développement offres de slowtourisme) - CH14	5 000,00 €	- €	5 000,00 €	ch14 communication visuelle du therain	- €	123 420,55 €
Accompagner - Projet de mise en tourisme de la rivière du Thérain (activités en eaux vives / stratégie développement offres de slowtourisme)	20 000,00 €	- €	- €		20 000,00 €	143 420,55 €
Accompagner - QUALITE TOURISME FDS DGE	10 000,00 €	- €	- €		10 000,00 €	153 420,55 €
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 €	- €	1 618,80 €		2 740,20 €	156 160,75 €
Accompagner - rencontres Nationale du tourisme Fluvial - Ch13 (RNTF)	21 077,59 €	- €	9 979,43 €	ch13	11 098,16 €	167 258,91 €
Promocom - Mise en œuvre de nouveaux segments clients DAS promouvoir et communiquer	30 000,00 €	- €	- €		30 000,00 €	197 258,91 €

Promocom- NOUVEAU SITE WEB destination www.oisetourisme.com	15 614,80 €	- €	15 614,80 €	en partie / 20000 € site destination www.oisetourisme.com	- €	197 258,91 €
Promocom - ACQUISITION AUDIENCE - ch23/50000€	7 367,46 €	- €	- €	ch 23/50000 €	7 367,46 €	204 626,37 €
Promocom - Accueil Blogueur - CH23/50000€	15 000,00 €	- €	- €	ch 23/50000 €	15 000,00 €	219 626,37 €
Promocom - Animation des réseaux sociaux - ch23/50000€	11 349,00 €	- €	11 349,00 €	ch23/50000 €	- €	219 626,37 €
Accompagner - Revenu Management	19 840,00 €		19 840,00 €	mobilisation solde fds dédié sur action engagée fin 2021	- €	219 626,37 €
Promocom - Carte aux trésors	50 400,00 €		18 600,00 €		31 800,00 €	251 426,37 €
Accompagner - Digitalisation de la randonnée - - CH16 en partie	15 848,07 €		12 408,00 €	ch 16 en partie / 14000 €	3 440,07 €	254 866,44 €
Accompagner - Bistrot de Pays ch11 en partie	7 577,80 €		7 577,80 €	ch 11 en partie / 42000 €	- €	254 866,44 €
Pilotage - retard dans la mise en œuvre de la définition de la stratégie 2022-2024 (ex ch1/2021 pour rappel)	10 000,00 €		7 930,13 €		2 069,87 €	256 936,31 €
Une campagne de communication sur le marché belge	- €	12 525,00 €	- €	solde au 31/12/2022 simulé	12 525,00 €	269 461,31 €
Editions nature micro balade - chantier 24/2022	- €	16 000,00 €			16 000,00 €	285 461,31 €
DATA- flux vision tourisme		20 000,00 €			20 000,00 €	305 461,31 €
	375 854,27 €	48 525,00 €	118 917,96 €		305 461,31 €	ok controle

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	12 960	12 960	
	Autres	705 071	705 071	
Charges constatées d'avance		25 322	25 322	
TOTAL		719 618	719 618	

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		113 147	113 147		
Dettes fiscales et sociales		169 968	169 968		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		-			
Produits constatés d'avance		-			
TOTAL		283 115	283 115		

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 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 472	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	5 472	