

Comptes annuels

Oise Tourisme Agence de
Développement (Global)

31/12/2024

Ce document contient 24 pages

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	10
1.6	Compte de résultat (détail)	12
1.7	Annexe Complète (Association)	15



Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Comptes annuels



Page : 3 / 24

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			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⁾	63 875	36 060	27 815	
		Immobilisations incorporelles en cours	6 250		6 250	
		Avances et acomptes				
	TOTAL		70 125	36 060	34 065	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels	118 257	101 170	17 086	23 463
Immobilisations corporelles en cours						
TOTAL		118 257	101 170	17 086	23 463	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés	552		552	535	
	Prêts					
	Autres	1 065		1 065	1 049	
	TOTAL	1 617		1 617	1 584	
	Total I	190 000	137 230	52 769	25 048	
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 506		6 506	882
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	593 564		593 564	611 443
		TOTAL	600 070		600 070	612 326
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 183 304		1 183 304	1 141 263
Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾		42 438		42 438	20 248	
	Total II	1 825 813		1 825 813	1 773 838	
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)	2 015 814	137 230	1 878 583	1 798 886	
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)				1 065	1 049

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
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	1 140 939	244 291
	Réserves pour projet de l'entité		896 648
	Autres		
	Report à nouveau	-119 015	-119 015
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	49 373	
	Situation nette (sous-total)	1 071 298	1 021 924
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		1 071 298	1 021 924
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	233 459	205 382
Total II		233 459	205 382
Provisions	Provisions pour risques	20 784	20 784
	Provisions pour charges	255 244	248 885
Total III		276 028	269 669
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	143 130	55 663
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	147 876	143 522
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		102 723
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	6 790	
Total IV		297 797	301 910
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		1 878 583	1 798 886
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	3 050	2 100
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	747	
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	29 121	16 935
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 805 852	1 656 442
	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	5 000	6 070
	Utilisations des fonds dédiés	32 075	128 609
	Autres produits	0	2
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 875 846	1 810 159
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	684 783	666 512
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	82 424	87 595
	Salaires et traitements	726 870	761 206
	Charges sociales	267 339	258 584
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17 152	17 959
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	60 152	28 530
	Autres charges	16	0
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 838 740	1 820 389
1. Résultat d'exploitation (I-II)		37 105	-10 229

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 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	18 174	14 165
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	18 174	14 165
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		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		18 174	14 165
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		55 280	3 935
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	525	13 282
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	525	17 671
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	72 6 359	792 30 20 784
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	6 431	21 606
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-5 906	-3 935
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		1 894 545	1 841 996
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		1 845 172	1 841 996
EXCÉDENT OU DÉFICIT		49 373	
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)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs	27 815,10	0,00	NS
20510000 CONCESSIONS LICENCES	63 875,15	33 815,15	88.9
28051000 ATS CONCESSIONS BREVETS	-36 060,05	-33 815,15	-6.64
Immobilisations incorporelles en cours	6 250,00	0,00	NS
23200000 IMMOBIL INCORPORELLES EN COURS	6 250,00	0,00	NS
Total Immobilisations Incorporelles	34 065,10	0,00	NS
Matériel outillage	17 086,84	23 463,11	-27.18
21560100 FORMATION MATERIEL PROCESS FORMER	4 304,47	4 304,47	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	61 748,46	61 748,46	
21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFORMAT	46 914,00	54 414,55	-13.78
21840000 MOBILIER DE BUREAU	5 290,35	5 290,35	
28156100 FORMATION AMORT MAT PEDAGOGIQUE	-4 304,47	-4 304,47	
28182000 ATS MATERIEL DE TRANSPORT	-61 748,46	-59 837,63	-3.19
28183000 ATS MAT BUREAU	-29 827,36	-32 862,47	9.24
28184000 ATS MOBILIER	-5 290,15	-5 290,15	
Total Immobilisations corporelles	17 086,84	23 463,11	-27.18
Autres titres immobilisés	552,00	535,00	3.18
27180000 PARTS SOCIALES	552,00	535,00	3.18
Autres immobilisations financières	1 065,77	1 049,98	1.5
27510000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 065,77	1 049,98	1.5
Total Immobilisations financières	1 617,77	1 584,98	2.07
TOTAL Actif immobilisé	52 769,71	25 048,09	110.67
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 506,35	882,50	637.26
41110000 CLIENTS	6 440,38	882,50	629.79
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	65,97	0,00	NS
Autres	593 564,41	611 443,97	-2.92
40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	576,00	-100
44566000 TVA PDM DEDUCTIBLE	1 620,25	0,00	NS
44567000 CREDIT DE TVA PDM	5 125,00	0,00	NS
46730000 GITES DE FRANCE® OISE	121 388,28	117 851,33	3
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 587,67	1 158,41	37.06
46871000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	463 843,21	491 858,23	-5.7
Total Créances	600 070,76	612 326,47	-2
Disponibilités	1 183 304,37	1 141 263,64	3.68
51210100 LIVRET A OISE TOURISME	87 307,24	84 764,32	3
51210200 CSL OISE TOURISME	1 080 598,33	1 046 735,41	3.24
51211000 OISE TOURISME CA	14 856,11	8 421,73	76.4
53111000 CDTO CAISSE	393,76	78,17	403.72
53115000 COMPTE PAYPAL	84,92	1 200,00	-92.92
53140000 CAISSE EN DEVICES	64,01	64,01	
Charges constatées d'avance	42 438,83	20 248,36	109.59
48610000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	42 438,83	20 248,36	109.59

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Total Actif circulant	1 825 813,96	1 773 838,47	2.93
TOTAL ACTIF	1 878 583,67	1 798 886,56	4.43

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Réserves pour projet de l'entité	1 140 939,82	244 291,00	367.04
10680000 RESERVES	896 648,82	0,00	NS
10680300 RESERVE 800 ANS CATHEDRALE	24 000,00	24 000,00	
10680400 RESERVES XTRAVEL	220 291,00	220 291,00	
Autres réserves	0,00	896 648,82	-100
10600000 AUTRES RESERVES	0,00	896 648,82	-100
Report à nouveau	-119 015,00	-119 015,00	
11900000 AUTRES RESERVES IFC	-119 015,00	-119 015,00	
Résultat de l'exercice	49 373,53	0,00	NS
Résultat de l'exercice	49 373,53	0,00	NS
Sous-total : Situation nette	1 071 298,35	1 021 924,82	4.83
Fonds dédiés	233 459,69	205 382,22	13.67
19410000 FONDS DEDIES	233 459,69	205 382,22	13.67
Total II	233 459,69	205 382,22	13.67
Provisions pour risques	20 784,21	20 784,21	
15180000 PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	20 784,21	20 784,21	
Provisions pour charges	255 244,00	248 885,00	2.55
15300000 PROVISION INDEMNITE FIN DE CARRIERE	255 244,00	248 885,00	2.55
Total III	276 028,21	269 669,21	2.36
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 130,81	55 663,90	157.13
40110000 FOURNISSEURS	106 012,64	32 610,06	225.09
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	37 118,17	23 053,84	61.01
Dettes fiscales et sociales	147 876,29	143 522,68	3.03
42820000 CONGES PAYES	59 719,64	57 949,27	3.06
42862000 PROVISION AUTRES INDEMNITES	3 456,00	906,00	281.46
43100000 URSSAF	28 339,00	27 432,00	3.31
43702000 APICIL PREVOYANCE	4 639,43	0,00	NS
43730000 AG2R RETRAITE ARRCO	8 297,38	8 791,82	-5.62
43733000 M COMME MUTUELLE	1 492,48	1 295,90	15.17
43735000 MALAKOFF HUMANIS PREVOYANCE	0,00	7 879,08	-100
43780000 AGESEA	41,53	8,53	386.87
43860000 PROV CHARGES CONGES PAYES ET RTT	31 479,81	29 696,52	6.01
43860300 FORMATIONS CONTINUE	0,00	3 574,56	-100
43861000 FORMATION PROFESSIONNELLE	3 549,02	0,00	NS
44210000 DGFIP - PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 271,00	3 009,00	8.71
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	1 713,00	0,00	NS
44860100 TAXE SUR LES SALAIRES	1 878,00	2 980,00	-36.98
Autres dettes	0,00	102 723,73	-100
46740000 DEBITEUR CDO DIVERS	0,00	102 723,73	-100
Produits constatés d'avance	6 790,32	0,00	NS
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 790,32	0,00	NS

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Page : 11 / 24

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Cotisations	3 050,00	2 100,00	45.24
75600200 COTISATIONS ACCUEIL VELO	3 050,00	2 100,00	45.24
Ventes de biens	747,75	0,00	NS
77200000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	747,75	0,00	NS
Ventes de prestations de service	29 121,00	16 935,00	71.96
70612000 PRESTATION INGENIERIE ET ACCOMPAGNEMENT	14 811,00	8 180,00	81.06
70680000 ACCOMPAGNEMENTS PRENIUMS (GDF)	8 590,00	3 505,00	145.08
70820000 CLASSEMENT MEUBLE TOURISME	5 250,00	5 250,00	
70890000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	470,00	0,00	NS
Concours publics et subventions d'exploitation	1 805 852,89	1 656 442,89	9.02
74000000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT CD	1 750 000,00	1 647 276,27	6.24
74010000 SUBVENTIONS RECUES DIVERSES	55 852,89	9 166,62	509.31
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	5 000,00	6 070,17	-17.63
79110000 TRANSFERT DE CHARGES	5 000,00	0,00	NS
79118300 REMBOURSEMENT FORMATION	0,00	6 070,17	-100
Utilisations des fonds dédiés	32 075,00	128 609,09	-75.06
78940000 REPORT DES RESSOURCES	32 075,00	128 609,09	-75.06
Autres produits	0,02	2,72	-99.26
75800000 ROMPU	0,02	2,72	-99.26
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>1 875 846,66</i>	<i>1 810 159,87</i>	<i>3.63</i>
Autres achats et charges externes	684 783,79	666 512,37	2.74
60610000 EDF/GDF	11 183,69	2 850,84	292.29
60611000 EAU	312,04	442,69	-29.51
60612000 PRODUITS ENTRETIEN & RECEPTION	469,94	968,86	-51.5
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	6 142,35	1 291,15	375.73
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	106,86	1 176,10	-90.91
60900000 RABAI,REMISES ET RISTOURNES OBTENUS SUR ACHATS	-2 000,00	0,00	NS
61100000 ATS SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	14 215,00	13 557,81	4.85
61320000 LOYER	104 841,51	103 735,33	1.07
61351000 LOCATIONS DIVERSES	1 086,86	10 971,91	-90.09
61360000 PHOTOCOPIEURS	2 482,08	2 569,16	-3.39
61551000 ENTRETIEN VEHICULE	2 776,64	3 131,53	-11.33
61553000 MAINTENANCE SITE INTERNET FAIRE-SAVOIR - AYALINE	30 247,41	22 529,10	34.26
61555000 ABONNEMENT INFORMATIQUE & PLATEFORMES RESEAUX	66 712,14	74 716,68	-10.71
61610000 ASSURANCES	12 261,16	11 041,26	11.05
61800000 DIVERS SERVICES EXTERIEURS	0,00	218,00	-100
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 828,68	3 747,72	-51.21
61850000 FORMATION	20 382,47	7 596,40	168.32
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	1 294,32	785,69	64.74
62260000 HONORAIRES	102 809,40	76 163,56	34.99
62261000 HONORAIRES EXPERTS COMPTABLES-CAC-AVOCATS	28 220,60	36 437,47	-22.55
62263000 HONORAIRES RELATIONS PRESSE	30 800,00	39 462,33	-21.95
62265000 TRADUCTIONS	936,16	3 980,67	-76.48
62310000 EDITIONS CREATION	19 123,66	8 622,05	121.8
62320000 EDITIONS IMPRESSION	22 904,36	25 601,97	-10.54
62334000 ANIMATIONS	6 977,13	5 203,44	34.09
62340000 CADEAUX - GOODIES - LOTS	21 379,03	10 622,57	101.26
62341000 FRAIS TECHNIQUES RELATIONS PRESSE	3 627,02	6 195,61	-41.46
62342000 PHOTOTEQUE	43 248,38	26 539,10	62.96
62343000 ACCUEIL JOURNALISTES-PRESSE-DELEGATION	7 833,60	13 351,23	-41.33
62344000 ACHATS D'ESPACES	11 822,76	39 471,78	-70.05

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
62344500	ACHAT D'ESPACE RESEAUX SOCIAUX	2 533,81	7 011,85	-63.86
62350000	SALONS FOIRES COLLOQUES SEMINAIRES	1 352,00	1 252,00	7.99
62359200	ETUDES	19 080,00	19 080,00	
62430000	FRAIS DE TRANSPORT	2 154,60	2 384,60	-9.65
62470000	TRANSPORT SALARIES	418,25	237,35	76.22
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	7 475,98	10 379,65	-27.97
62570000	RECEPTION	8 248,29	7 511,85	9.8
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	6 177,43	8 547,78	-27.73
62630000	TELEPHONIE	21 072,28	25 066,30	-15.93
62750000	SERVICE BANCAIRE	390,42	452,96	-13.81
62810000	COTISATIONS	17 193,20	16 917,10	1.63
67210000	CHARGES EXCEPTIONNELLES N-1	24 662,28	14 688,92	67.9
Impôts, taxes et versements assimilés		82 424,92	87 595,69	-5.9
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	52 590,94	55 158,00	-4.65
63350000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	10 951,43	11 525,69	-4.98
63511100	CFE COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	4 781,00	4 755,00	0.55
63780000	TAXES FONCIERES - AUTRES IMPOTS DIVERS	14 101,55	14 470,00	-2.55
63781000	TAXE HANDICAPE	0,00	1 687,00	-100
Salaires et traitements		726 870,99	761 206,66	-4.51
64110000	SALAIRES	765 854,47	759 842,75	0.79
64112000	REFACTURATION DU PERSONNEL	-71 129,28	-68 710,71	-3.52
64114000	INDEMNITES NON SOUMISES AUX COTISAT	4 565,57	12 765,06	-64.23
64120000	CONGES PAYES	1 770,37	-7 690,96	123.02
64130000	PROVISION RTT ET INDEMNITES CDD	2 550,00	-411,44	719.77
64140000	INDEMNITE STAGE	1 948,80	0,00	NS
64141000	PROVISION PRIMES	0,00	-3 548,00	100
64144000	INDEMNITE DE LICENCIEMENT	0,00	50 379,37	-100
64145000	IJSS MALADIE ET PREVOYANCE	-73,94	733,19	-110.08
64820000	CHEQUES DE JEUNERS	21 385,00	17 847,40	19.82
Charges sociales		267 339,07	258 584,02	3.39
64510000	URSSAF	207 552,31	208 693,73	-0.55
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	10 288,02	0,00	NS
64530000	ARRCO	59 524,12	61 049,20	-2.5
64532000	PREVOYANCE HUMANIS NON CADRE	0,00	2 639,93	-100
64533000	MUTUELLE FAMILIALE NC	0,00	10 424,59	-100
64538000	PREVOYANCE HUMANIS CADRE	16 954,02	9 129,07	85.71
64580000	REFACTURATION CHARGES DE PERSONNEL	-31 125,60	-30 806,95	-1.03
64581000	CHARGES CONGES PAYES	756,29	-6 338,33	111.93
64583000	CHARGES RTT	1 027,00	-387,70	364.9
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	2 208,00	2 160,00	2.22
64830000	AUTRES CHARGES DE PERSONNELS	0,00	1 877,00	-100
64880000	FRAIS MENSUELS BIMPLI	154,91	143,48	7.97
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		17 152,99	17 959,98	-4.49
68111000	DOTATION AMORTISSEMENT IMMO INCORP	2 244,90	0,00	NS
68112000	DOTATION AMORTISSEMENT IMMO CORPO	14 908,09	17 959,98	-16.99
Reports en fonds dédiés		60 152,47	28 530,00	110.84
68940000	ENGAGEMENTS A REALISER SUR SUBV	60 152,47	28 530,00	110.84
Autres charges		16,50	0,93	NS
65800000	ROMPU	16,50	0,93	NS
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>1 838 740,73</i>	<i>1 820 389,65</i>	<i>1.01</i>
Résultat d'exploitation		37 105,93	-10 229,78	462.72
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés		18 174,16	14 165,18	28.3

Oise Tourisme Agence de Développement (Global)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	18 174,16	14 165,18	28.3
<i>Total des produits financiers</i>	<i>18 174,16</i>	<i>14 165,18</i>	<i>28.3</i>
Résultat financier	18 174,16	14 165,18	28.3
Résultat courant avant impôt	55 280,09	3 935,40	NS
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	13 282,51	-100
77210000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	13 282,51	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	525,00	0,00	NS
77500000 PRODUITS DES CESSIONS D'ACTIF	525,00	0,00	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	0,00	4 389,00	-100
78750000 REPRISE PROVISION	0,00	4 389,00	-100
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>525,00</i>	<i>17 671,51</i>	<i>-97.03</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	792,70	-100
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	792,70	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	72,56	30,00	141.87
67520000 VNC CESSIONS IMMOS CORPO	72,56	0,00	NS
67560000 VNC CESSIONS IMMOS FIN	0,00	30,00	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	6 359,00	20 784,21	-69.4
68750000 PROVISION IFC	6 359,00	0,00	NS
68751000 PROVISIONS POUR RISQUES	0,00	20 784,21	-100
<i>Total des charges exceptionnelles</i>	<i>6 431,56</i>	<i>21 606,91</i>	<i>-70.23</i>
Résultat exceptionnel	-5 906,56	-3 935,40	-50.09
Total des produits	1 894 545,82	1 841 996,56	2.85
Total des produits	1 894 545,82	1 841 996,56	2.85
Total des produits	1 894 545,82	1 841 996,56	2.85
Total des charges	1 845 172,29	1 841 996,56	0.17
Total des charges	1 845 172,29	1 841 996,56	0.17
Total des charges	1 845 172,29	1 841 996,56	0.17
Excédent ou déficit	49 373,53	0,00	NS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2024

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	6
2.2	Fonds associatifs	7
2.2.1	Le résultat de l'exercice	7
2.2.2	Autres fonds associatifs	7
2.3	Provisions, fonds dédiés, autres passifs	7
2.3.1	Provisions	7
2.3.2	Passifs non comptabilisés	8
2.3.3	Fonds dédiés	8
2.3.4	Précisions sur d'autres dettes	9
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	9
2.5	Compte de résultat	10

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	36 310	-	-	70 125
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	4 304	-	-	-	4 304
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	61 748	-	-	-	61 748
	Mat bur., informatique, mobilier	59 705	8 604	16 105	-	52 204
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	125 758	-	16 105	-	118 257
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	535	17	-	-	552
	Prêts et autres immo. financières	1 050	16	-	-	1 066
	Total IV	1 585	33	-	-	1 618
Total général		161 158	36 343	16 105	-	190 000

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	33 815	2 245	-	36 060
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	4 304	-	-	4 304
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	59 838	1 911	-	61 748
	Mat bur., informatique, mobilier	38 153	12 997	16 032	35 117
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
Total III		102 295	14 908	16 032	101 171
Total général		136 110	17 153	16 032	137 231

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	33 815	2 245	-	-	-	36 060
Corporelles	102 295	14 908	-	16 032	-	101 171
TOTAL	137 231	17 153	-	16 032	-	137 231

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 :

- 49 373.53 € résultat sous contrôle de tiers financeurs.

2.2.2 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise	896 648		896 648	0
Apports				
Réserves pour projets de l'entité	244 291	896 648		1 140 939
Résultats de l'exercice	0		49 373	49 373
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 Provisions

2.3.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations/dotations

Augmentations (dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			
Provisions pour risques			-
Provisions pour charges			
TOTAL	-	-	-

2.3.1.2 Aménagement du cadre général – Diminutions/reprises

Diminutions (reprises) de l'exercice	Ventilation des diminutions (reprises)		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			6 359
TOTAL	-	-	6 359

2.3.1.3 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	TOTAL
Indemnités de départ en retraite	255 244		255 244
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 de 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.

SOLDE AU 01/01/2024		Consommation 2024	Dotation 2024	Solde 31/12/2024
Accompagner	20 420,56 €	- €	13 210,00 €	33 630,56 €
Communiquer	41 413,51 €	16 000,00 €	46 942,47 €	72 355,98 €
Mesurer améliorer	1 000,00 €	- €		1 000,00 €
Observer	920,00 €	- €		920,00 €
Pilotage	61 000,00 €	- €		61 000,00 €
Old : réservation	52 098,15 €	- €		52 098,15 €
PDM	28 530,00 €	16 075,00 €		12 455,00 €
	205 382,22 €	32 075,00 €	60 152,47 €	233 459,69 €
Contrôle ok		- €		- €

2.3.4 Précisions sur d'autres dettes

2.3.4.1 Subventions à reverser

Le poste « subvention à reverser » constate l'obligation de reversement de subventions lorsqu'il est établi de manière définitive que l'un ou plusieurs objectifs fixés dans la condition résolutoire contenue dans la convention d'attribution de subvention ne pourra (ont) être atteint (s).

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	6 506	6 506	
	Autres	593 564	593 564	
Charges constatées d'avance		42 438	42 438	
TOTAL		642 508	642 508	

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				

Annexe aux comptes annuels

Emprunts et dettes financières divers	-			
Fournisseurs et comptes rattachés	143 130	143 130		
Dettes fiscales et sociales	147 876	147 876		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-			
Autres dettes	-	-		
Produits constatés d'avance	6 790			
TOTAL	297 796	297 796		

Cliquez ici
pour entrer du
texte.

2.5 Compte de résultat

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	