

# Comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

## GRANDES TRAVERSEES DU JURA

1517 Rue GRANDE  
39150 LES PLANCHES EN MONTAGNE

APE : 9499Z -  
Siret : 43446693400024

**mazars**

### MAZARS PONTARLIER

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau  
de l'ordre des experts comptables  
9 Rue FLORA

25300 DOUBS

Tél : 03.81.46.22.80

Fax : 03.81.46.41.01

Courriel : [pontarlier@mazars.fr](mailto:pontarlier@mazars.fr)

Web :



 **Sommaire**

<b>Etats de synthèse</b>	<b>3</b>
Bilan	5
Compte de résultat	8



**Etats de synthèse**



## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>84 390</b>	<b>924</b>	<b>83 466</b>	<b>83 466</b>
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	84 390	924	83 466	83 466
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>5 871</b>	<b>3 694</b>	<b>2 177</b>	<b>2 428</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	5 871	3 694	2 177	2 428
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>87</b>		<b>87</b>	<b>85</b>
Participations et créances rattachées	87		87	85
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>90 348</b>	<b>4 618</b>	<b>85 730</b>	<b>85 979</b>
ACTIF CIRCULANT				
<b>Stocks</b>	<b>14 210</b>		<b>14 210</b>	<b>12 507</b>
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	14 210		14 210	12 507
<b>Avances et acomptes versés sur comm</b>				
<b>Créances</b>	<b>164 641</b>		<b>164 641</b>	<b>108 567</b>
Usagers et comptes rattachés	2 000		2 000	11 772
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	162 641		162 641	96 795
<b>Divers</b>	<b>158 141</b>		<b>158 141</b>	<b>118 550</b>
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	156 543		156 543	118 550
Charges constatées d'avance	1 597		1 597	
<b>Total II</b>	<b>336 991</b>		<b>336 991</b>	<b>239 624</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>427 339</b>	<b>4 618</b>	<b>422 721</b>	<b>325 603</b>

## Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	148 224	142 555
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>9 151</b>	<b>5 669</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>157 374</b>	<b>148 224</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	66 773	66 773
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>224 147</b>	<b>214 997</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	22 619	
<b>Total II</b>	<b>22 619</b>	
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	5 000	5 000
<b>Total III</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 492	8 649
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	42 679	28 561
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 350	202
Produits constatés d'avance	94 434	68 195
<b>Total IV</b>	<b>170 954</b>	<b>105 607</b>
Ecart de conversion - Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>422 721</b>	<b>325 603</b>



## Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	19 950	17 174
Ventes de biens et de services	26 286	23 094
<b>Ventes de biens</b>	<b>23 234</b>	<b>19 632</b>
<b>Ventes de prestations services</b>	<b>3 052</b>	<b>3 463</b>
Produits de tiers financeurs	361 244	291 849
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>330 244</b>	<b>291 849</b>
<b>Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable</b>		
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>	<b>31 000</b>	
Contributions financières		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	16 644	20 678
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	55	54
<b>TOTAL I</b>	<b>424 178</b>	<b>352 849</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	862	5 838
Variations de stock	-1 703	-695
Autres achats et charges externes	222 489	155 970
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 606	1 649
Salaires et traitements	127 441	141 102
Charges sociales	40 562	42 326
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 829	1 320
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	22 619	
Autres charges	82	63
<b>TOTAL II</b>	<b>415 787</b>	<b>347 572</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>8 391</b>	<b>5 277</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.		
Autres intérêts et produits assimilés	760	392
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>760</b>	<b>392</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assillées		
Différences négatives de change		
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement		
<b>Total IV</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>760</b>	<b>392</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>9 151</b>	<b>5 669</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises provisions, dép., et transferts de charge		
<b>TOTAL V</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		

## Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>424 938</b>	<b>353 241</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>415 787</b>	<b>347 572</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>9 151</b>	<b>5 669</b>