

Auvergne Rhône Alpes Tourisme

Actif		Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
Frais d'établissement (I)					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	20 440	20 440		0
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
	TOTAL	20 440	20 440		0
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	490 992	360 182	130 809	163 809
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				1 630
	TOTAL	490 992	360 182	130 809	165 439
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations	100 000	100 000		
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	59 600		59 600	59 600
	Autres immobilisations financières	63 205		63 205	41 589
	TOTAL	222 805	100 000	122 805	101 189
Total (II)		734 237	480 622	253 614	266 628
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	398 174	3 621	394 553	495 825
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 744 702		1 744 702	1 136 597
	Charges constatées d'avance	275 959		275 959	273 569
	TOTAL	2 418 836	3 621	2 415 215	1 905 992
	Divers				
	Instruments financiers à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	2 476 601		2 476 601	2 737 151
Total (III)		4 895 438	3 621	4 891 817	4 643 144
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		5 629 676	484 243	5 145 432	4 909 772
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont à plus d'un an (brut)			122 805	101 189

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	599 157	599 157
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 139 776	1 107 540
	Excédent ou déficit de l'exercice	50 488	32 235
	Situation nette (sous-total)	1 789 422	1 738 933
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)		1 789 422	1 738 933
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (I bis)			
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total (II)			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	709 939	749 719
Total (III)		709 939	749 719
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 380 538	1 269 666
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	1 162 695	1 006 494
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	29 137	84 354
	Produits constatés d'avance	73 700	60 604
Total (IV)		2 646 071	2 421 119
Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		5 145 432	4 909 772
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Auvergne Rhône Alpes Tourisme

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	13 150	16 200
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	2 358 271	2 125 260
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	9 899 435	9 512 541
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	<i>Dons manuels</i>		
Charges d'exploitation	<i>Mécénats</i>		
	<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	139 142	127 845
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	45	
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	14 321	24 961
	Total des produits d'exploitation (I)	12 424 366	11 806 808
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	6 855 365	6 456 224
	Aides financières	70 000	71 361
	Impôts, taxes et versements assimilés	342 786	358 868
	Salaires	3 431 917	3 259 267
	Cotisations sociales	1 456 546	1 356 952
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	71 995	62 543
	Dotations aux provisions	99 832	145 555
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	8 819	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	65 111	80 857
	Total des charges d'exploitation (II)	12 402 374	11 791 630
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		21 991	15 178
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	27 735	30 783
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		321
	Produits des immobilisations financières cédées		
Charges financières	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers (III)	27 735	31 105
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		440
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières (IV)		440
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		27 735	30 665
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		49 727	45 843

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (V) Total		1 035
Charges exceptionnelles (VI) Total		83
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		951
Participation des salariés aux résultats (VII) Impôts sur les bénéfices (VIII)	-761	14 559
Total des produits (I + III + V)	12 452 101	11 838 948
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	12 401 613	11 806 712
EXCÉDENT OU DÉFICIT	50 488	32 235
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		