

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSO VAUCLUSE PROVENCE ATTRACTIVITE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

RUE COLLEGE DE LA CROIX

84000 AVIGNON

SIRET : 82440043600013

IN EXTENSO PROVENCE AVIGNON

Immeuble le laser
84130 Le Pontet

Tél : 04 90 14 36 60
Fax : 04 90 14 36 69

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Règles et méthodes comptables détaillées p2	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Variation des fonds dédiés et reportés	15
Etat des provisions et dépréciations	16
Effectif moyen	17
Engagements financiers	18
Charges à payer et produits à recevoir	19
Produits et charges constatés d'avance	20

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25
Détail du résultat exceptionnel	29

Votre année
en résumé

VAUCLUSE PROVENCE ATTRACTIVITE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2022

TOTAL RESSOURCES

-6 % Diminution de -217 K€

3 456 K€

RESULTAT

% des ressources

-230 K€

FONDS DE ROULEMENT

2 082 K€BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT**-265 K€**

TRESORERIE

2 348 K€

FONDS PROPRES

1 843 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT**-291 K€**

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' VAUCLUSE PROVENCE ATTRACTIVITE relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 864 846 €
Produits d'exploitation :	3 456 283 €
Résultat net Comptable :	-230 125 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Avignon

Le 09/02/2023

Pierre GOUIX

Expert-comptable associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	182 252	182 252		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	331 718	281 918	49 801	31 924
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	5 000		5 000	5 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
	TOTAL I	519 971	464 170	55 801
Comptes de liaison				
	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	385 146		385 146	248 008
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 347 544		2 347 544	2 804 871
Charges constatées d'avance	76 355		76 355	46 123
	TOTAL III	2 809 045	2 809 045	3 099 001
Frais d'émission des emprunts				
	IV			
Primes de remboursement des obligations				
	V			
Ecarts de conversion actif				
	VI			
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 329 016	464 170	2 864 846
				3 136 925

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	328 000	328 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 744 728	1 743 202
Excédent ou déficit de l'exercice	-230 125	1 526
Situation nette	1 842 603	2 072 728
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	1 842 603	2 072 728
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	134 000	280 500
TOTAL III	134 000	280 500
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	295 437	381 166
TOTAL IV	295 437	381 166
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 507	95 795
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	329 311	302 539
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	7 988	4 197
TOTAL V	592 806	402 531
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 864 846	3 136 925

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations	530 403	522 793
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	3 450	4 203
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 631 900	2 766 105
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		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	24 019	165 455
Utilisations des fonds dédiés	266 500	214 684
Autres produits	10	9
	TOTAL I	3 456 283
		3 673 249
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 585 625	1 489 460
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	198 600	185 938
Salaires et traitements	1 297 753	1 188 424
Charges sociales	550 616	507 464
Dotations aux amortissements et dépréciations	24 680	22 912
Dotations aux provisions		36 097
Reports en fonds dédiés	120 000	242 100
Autres charges	19	46
	TOTAL II	3 777 292
		3 672 441
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-321 009
		807
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	6 968	1 541
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	6 968
		1 541
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	6 968
		1 541
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-314 041
		2 348

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		862
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	85 729	
TOTAL V	85 729	862
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	141	1 324
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	141	1 324
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	85 588	-462
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	360
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 548 980	3 675 652
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 779 105	3 674 125
EXCEDENT OU DEFICIT	-230 125	1 526
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 2 864 846 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -230 125 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Principes généraux

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

Fonds dédiés :

Des actions ont été prévues dans le plan d'actions 2022, qui n'ont à ce jour pas été réalisées. Celles-ci ont été reportées en 2023, et ont été comptabilisées par le mécanisme des fonds dédiés : il s'agit du restant à engager sur la réalisation des campagnes, de MG imprimerie magazine touristique et de We like travel conseil social media.

Objet social ;

L'objet social de notre entité est décrit ainsi dans les statuts. Elle a pour objectif principal de promouvoir le département dans toutes ses dimensions et renforcer ainsi l'attractivité du territoire auprès des touristes, des talents et des investisseurs, Français et étrangers

Le périmètre des activités ou missions sociales listées ci-dessus peut être ainsi défini :

- Activités de « valorisation de l'offre territoriale et des filières économiques » sont mises en œuvre en France et à l'international
- Activités de « prospection des investisseurs » sont mises en œuvre en France et à l'international
- Activités de « connaissance du territoire » : ces activités sont exercées sur le territoire national et à l'international
- Activités de « collaboration avec les partenaires locaux et territoriaux » : elles sont mises en œuvre sur l'ensemble du département du Vaucluse

Description des moyens mis en œuvre

Les principaux moyens mis en œuvre par notre entité afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont les suivants :

- La mise en place d'actions de promotion et de marketing
- La participation à des salons professionnels ou convention d'affaires
- La réalisation d'éductours, l'accueil de journalistes,
- L'observation statistique et économique

Les moyens humains mis en œuvre sont structurés autour de 3 pôles :

- Le pôle INGENIERIE & TERRITOIRE
- Le pôle PROSPECTION – FILIERES
- Le pôle COMMUNICATION

Une mise à disposition des locaux administratifs est faite par le Conseil Départemental du Vaucluse.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- Logiciels	1 an
- Matériel de bureau	3 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier de bureau	3 à 8 ans

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	191 776			
TOTAL	191 776			
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage	981			
- Générales, agencements et aménagements divers			1 925	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier	324 094		40 632	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	325 075		42 557	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés	5 000			
Prêts et autres immobilisations financières	1 000			
TOTAL	6 000			
TOTAL GENERAL	522 851		42 557	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		9 524	182 252	
TOTAL		9 524	182 252	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		981		
- Gales, agencts et aménagt. divers				1 925
- De transport				
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier		34 933	329 794	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL		35 913	331 718	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				5 000
Prêts et autres immobilisations financières				1 000
TOTAL				6 000
TOTAL GENERAL		45 437	519 971	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice	
Frais d'établissement et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immobilisations incorporelles		191 776		9 524	182 252	
TOTAL		191 776		9 524	182 252	
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel		981		981		
Installations générales, agencements et aménagements divers			84		84	
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier		292 170	24 596	34 932	281 834	
Emballages récupérables et divers						
TOTAL		293 151	24 680	35 913	281 918	
TOTAL GENERAL		484 927	24 680	45 437	464 170	
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 000		1 000
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 555	8 555	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	356 265	356 265	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	20 326	20 326	
Charges constatées d'avance	76 355	76 355	
	TOTAL	461 501	1 000

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	255 507	255 507		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	148 879	148 879		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	167 513	167 513		
Impôts sur les bénéfices	1 672	1 672		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 247	11 247		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	7 988	7 988		
	TOTAL	592 806	592 806	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	328 000				328 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	1 743 202	1 526			1 744 728
Excédent ou déficit de l'exercice	1 526	-1 526	-230 126		-230 125
Situation nette	2 072 728		-230 126		1 842 603
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	2 072 728		-230 126		1 842 603

Commentaire

Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.	Transferts	Montant global
Subventions d'exploitation	280 500		266 500		120 000	134 000
TOTAL	280 500		266 500		120 000	134 000
Contributions financières d'autres organismes						
TOTAL						
Ressources liées à la générosité du public						
TOTAL						
TOTAL GENERAL	280 500		266 500		120 000	134 000

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées			85 729		
	TOTAL I		85 729		
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges	381 166		85 729		295 437
	TOTAL II		85 729		295 437
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
	Total III				
	TOTAL GENERAL (I+II+III)		171 458		295 437
Dont dotations et reprises :			85 729		
- d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles					

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	15	
Agents de maîtrise & techniciens	12	
Employés	5	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
	TOTAL	32

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	
Autres engagements	
	TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
	TOTAL

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 410	36 112
Dettes fiscales et sociales	234 894	214 066
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	374 304	250 178

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	10 545	28 855
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	6 968	1 502
TOTAL	17 513	30 358

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Produits :	- D'exploitation	7 988	4 197
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		7 988	4 197

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Charges :	- D'exploitation	76 355	46 123
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		76 355	46 123

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Montant	Variation %	
	Au	Au			
	31/12/2022	31/12/2021			
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
205000 CONCESSIONS BREVETS LICENCE	147 227.06	151 341.86	-4 114.80	-2.72	
205100 CONCESSION DROITS MARQUES subv	35 025.06	40 434.57	-5 409.51	-13.38	
280500 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-176 493.77	-186 018.08	9 524.31	5.12	
280520 AMORT. LOGICIELS	-5 758.35	-5 758.35			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillages industriels					
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE		980.50	-980.50	-100.00	
281540 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		-980.50	980.50	-100.00	
Autres immobilisations corporelles	49 800.70	31 924.06	17 876.64	56.00	
218100 AAI DIVERS	1 924.80		1 924.80	-	
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	68 643.06	69 572.37	-929.31	-1.34	
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	123 740.03	109 082.93	14 657.10	13.44	
218311 MATERIEL INFORMATIQUE subv	35 117.40	43 438.59	-8 321.19	-19.16	
218400 MOBILIER	102 293.18	102 000.30	292.88	0.29	
281810 AMORT.AAI DIVERS	-83.78		-83.78	-	
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-64 033.08	-68 584.08	4 551.00	6.64	
281831 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-127 290.47	-124 025.10	-3 265.37	-2.63	
281840 AMORT.MOBILIER	-90 510.44	-99 560.95	9 050.51	9.09	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	5 000.00	5 000.00			
271800 AUTRES TITRES IMMOBILISES (APIDAE)	5 000.00	5 000.00			
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 000.00	1 000.00			
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSEES	1 000.00	1 000.00			
	TOTAL I	55 800.70	37 924.06	17 876.64	47.14
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2022	31/12/2021		
Autres	385 145.54	248 007.78	137 137.76	55.30
409100 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES	11 931.97	2 623.01	9 308.96	354.90
409800 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	347.67		347.67	-
437400 TITRES RESTAURANT	4 527.00	9 756.00	-5 229.00	-53.60
438700 PRODUITS A RECEVOIR	4 120.50	24 404.33	-20 283.83	-83.11
438710 I J S S	-92.68	333.74	-426.42	-127.84
438750 IND JOURNALIERE AXA PREVOYANCE		4 117.21	-4 117.21	-100.00
441000 SUBVENTION A RECEVOIR	356 264.91	201 472.75	154 792.16	76.83
467602 DEBITEURS DIVERS PROMO/ACCUEIL	1 877.10	5 300.74	-3 423.64	-64.59
468720 CREDITEUR DIVERS AGEFOS	6 169.07		6 169.07	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	2 347 544.18	2 804 870.73	-457 326.55	-16.30
512100 COMPTES EN MONNAIE NATIO.	260 710.70	518 615.37	-257 904.67	-49.73
512110 COMPTE C A ADT	2 907.22	2 907.22		
512200 BANQUES	167 701.59	1 074 091.53	-906 389.94	-84.39
512225 COMPTE S G LIVRET VPA	1 822 718.76	1 121 609.51	701 109.25	62.51
512235 COMPTE S G LIVRET A VPA	79 011.03	78 618.02	393.01	0.50
512800 COMPTE CAISSE EPARGNE ADT	7 526.82	7 526.82		
518700 INTERETS COURUS	6 968.06	1 502.26	5 465.80	363.91
Charges constatées d'avance	76 355.38	46 122.63	30 232.75	65.55
486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	76 355.38	46 122.63	30 232.75	65.55
	TOTAL III	2 809 045.10	3 099 001.14	-289 956.04
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 864 845.80	3 136 925.20	-272 079.40

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	328 000.00	328 000.00		
102600 LIBERATION AYANT LE CARACTERE D'APPORT	328 000.00	328 000.00		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	1 744 728.15	1 743 201.75	1 526.40	0.09
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	1 744 728.15	1 743 201.75	1 526.40	0.09
Excédent ou déficit de l'exercice	-230 125.32	1 526.40	-231 651.72	-15 176.34
	Situation nette	1 842 602.83	2 072 728.15	-230 125.32
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL I	1 842 602.83	2 072 728.15	-230 125.32
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	134 000.00	280 500.00	-146 500.00	-52.23
194000 FONDS DEDIES FONCT	134 000.00	280 500.00	-146 500.00	-52.23
	TOTAL III	134 000.00	280 500.00	-146 500.00
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	295 437.00	381 166.00	-85 729.00	-22.49
158000 PROV POUR CHARGES IDR	295 437.00	381 166.00	-85 729.00	-22.49
	TOTAL IV	295 437.00	381 166.00	-85 729.00
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 506.99	95 795.07	159 711.92	166.72
401000 FOURNISSEURS	116 096.51	59 682.73	56 413.78	94.52
408000 FOURN. F NON PARVENUES	139 410.48	36 112.34	103 298.14	286.05
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	329 310.71	302 538.97	26 771.74	8.85
421500 PERSONNEL, NOTE DE FRAIS	765.21		765.21	-
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	103 713.34	101 548.47	2 164.87	2.13
428610 DETTE PROVISIONS RTT	3 105.23	2 274.90	830.33	36.48
428630 DETTE PROV.C.E.T	41 295.21	30 522.33	10 772.88	35.30

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2022	31/12/2021		
431000 SECURITE SOCIALE	45 014.00	41 258.00	3 756.00	9.10
437100 AUTRES ORGAN. SOCIAUX - AG2R	12 547.03	11 727.50	819.53	6.98
437300 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX PRE	11 787.26	11 021.98	765.28	6.94
437600 MUTUELLE	11 384.48	11 203.47	181.01	1.62
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	54 978.44	54 663.54	314.90	0.57
438300 CHARGES SOCIALES SUR RTT	1 646.08	1 224.58	421.50	34.37
438500 CHARGES SOC/ C.E.T	21 890.59	16 430.17	5 460.42	33.24
438610 C. A. P. FORMATION	6 122.24	5 657.98	464.26	8.20
438620 CAP TAXE HANDICAPES	2 142.60	1 744.05	398.55	22.88
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE - I R	4 664.00	4 242.00	422.00	9.95
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 672.00	360.00	1 312.00	364.44
447000 AUTRES IMPOTS-TAXES SUR LES SALAIRE	6 583.00	8 660.00	-2 077.00	-23.98
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	7 988.27	4 197.01	3 791.26	90.33
487000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	7 988.27	4 197.01	3 791.26	90.33
TOTAL V	592 805.97	402 531.05	190 274.92	47.27
Ecart de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 864 845.80	3 136 925.20	-272 079.40	-8.67

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	530 403.00	522 792.65	7 610.35	1.46
756010 COTISATION EPCI COVE	65 000.00	65 000.00		
756020 COTISATION EPCI CAVAILLON	53 051.00	53 051.00		
756030 COTISATION EPCI TOUR D AIGUES	23 113.00	23 113.00		
756040 COTISATION EPCI ISLE	30 673.00	30 673.00		
756050 COTISATION EPCI MONTEUX	47 656.00	45 046.00	2 610.00	5.79
756060 COTISATION EPCI VALREAS	12 697.00	12 697.00		
756070 COTISATION EPCI CAMARET	17 835.00	17 835.00		
756080 COTISATION EPCI VAISON	14 432.00	14 432.00		
756090 COTISATION EPCI SAULT	8 469.00	8 469.00		
756100 COTISATION EPCI APT	26 098.00	26 098.00		
756110 COTISATION EPCI BEDARRIDES	39 618.00	39 618.00		
756120 COTISATION EPCI BOLLENE	21 834.00	21 884.40	-50.40	-0.23
756130 COTISATION EPCI GRAND AVIGNON	141 477.00	141 476.25	0.75	
756200 COTISATIONS AUTRES MEMBRES	6 950.00	6 900.00	50.00	0.72
756300 AUTRES PARTICIPATIONS	21 500.00	16 500.00	5 000.00	30.30
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	3 450.26	4 202.99	-752.73	-17.92
708000 ADHESION RESEAU VELO	3 450.26	4 202.99	-752.73	-17.92
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 631 900.41	2 766 105.00	-134 204.59	-4.85
740100 SUBVENTION EXPLOITATION (CD)	2 486 000.00	2 586 000.00	-100 000.00	-3.87
740200 SUBVENTION REGION	118 000.00	180 105.00	-62 105.00	-34.48
740400 SUBVENTION FEDER	27 900.41		27 900.41	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	24 018.75	165 454.82	-141 436.07	-85.48
781500 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL		147 000.00	-147 000.00	-100.00
791100 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	20 874.59	15 269.54	5 605.05	36.71
791300 TRANSFERT DE CHARGES AV EN NATURE	3 144.16	3 185.28	-41.12	-1.29
Utilisations des fonds dédiés	266 500.00	214 684.34	51 815.66	24.14
789400 REPRISE FONDS DEDIES	266 500.00	214 684.34	51 815.66	24.14
Autres produits	10.37	8.91	1.46	11.11
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	10.37	8.91	1.46	11.11
TOTAL I	3 456 282.79	3 673 248.71	-216 965.92	-5.91
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 585 625.45	1 489 460.16	96 165.29	6.46
606100 ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN	166.80		166.80	-
606110 EDF	12 000.00	9 645.00	2 355.00	24.42

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
606120 EAU	983.11	651.20	331.91	51.00
606130 GAZ	10 000.00	9 832.94	167.06	1.70
606300 FOURNITURES ENTRETIEN	608.97	718.12	-109.15	-15.18
606350 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	5 425.29	5 455.86	-30.57	-0.57
606351 FOURNITURES SANITAIRES	939.26	850.61	88.65	10.34
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 320.29	2 123.09	3 197.20	150.59
606600 CARBURANT	6 478.06	5 135.57	1 342.49	26.13
611100 SOUS TRAITANCE (stockage doc)	7 722.60	7 957.62	-235.02	-2.95
613220 LOYER (CD)	24 812.96	23 283.45	1 529.51	6.57
613510 LOCATION DE MATERIEL	13 490.68	13 544.68	-54.00	-0.40
613520 LOCATION VEHICULES	15 471.22	21 511.08	-6 039.86	-28.08
613530 PARKINGS	10 741.34	10 722.47	18.87	0.18
613540 LOCATION FONTAINES A EAU	1 330.33	769.07	561.26	72.95
615210 ENTRETIEN DES LOCAUX	29 363.40	32 512.52	-3 149.12	-9.69
615510 ENTRETIEN MATERIEL	6 539.44	5 349.31	1 190.13	22.25
615520 ENTRETIEN VEHICULES	6 482.17	4 965.40	1 516.77	30.55
615600 MAINTENANCE	33 885.20	32 095.83	1 789.37	5.57
616000 PRIMES D ASSURANCES	16 240.97	11 396.99	4 843.98	42.50
618100 SERVICES EXTERIEURS DIV.		54.20	-54.20	-100.00
621400 PERSONNEL DETACHE OU PRÊTE A L'ASSO	63 200.00		63 200.00	-
622600 HONORAIRES	35 355.47	43 945.12	-8 589.65	-19.55
622700 REMUNERAT.INTERMED. HONOR C		59.80	-59.80	-100.00
623301 PROMOTION-COMMUNICATION	645 234.45	634 607.11	10 627.34	1.67
623302 WEB ET MARKETING	177 283.14	268 517.56	-91 234.42	-33.98
623303 PROSPECTION	264 626.54	213 883.60	50 742.94	23.72
623304 INGENIERIE ET TERRITOIRES	144 620.83	85 504.53	59 116.30	69.14
623700 PUBLICATION	1 570.78	2 850.00	-1 279.22	-44.88
624100 TRANSP.BIENS ET PERSONNES	711.78	148.68	563.10	377.85
625100 FRAIS DE DEPLACEMENTS	731.06	1 208.32	-477.26	-39.49
625700 FRAIS DE RECEPTION	3 850.48	1 261.08	2 589.40	205.31
625800 FRAIS D AUTOROUTES	1 123.99	1 087.92	36.07	3.31
626100 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	12 618.05	12 920.08	-302.03	-2.34
626200 FRAIS POSTAUX ET TELECOM. B	21 761.25	20 298.41	1 462.84	7.21
627000 FRAIS BANCAIRES	4 865.54	4 316.94	548.60	12.72
628100 DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS	70.00	276.00	-206.00	-74.64
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	198 599.50	185 937.61	12 661.89	6.81
631100 TAXE SUR SALAIRES	116 929.58	110 326.45	6 603.13	5.99
633110 TAXE DE TRANSPORT	25 509.32	23 436.44	2 072.88	8.85
633300 TAXE FORMATION CONTINUE	19 057.69	19 895.45	-837.76	-4.21
633310 FORMATION (régulée par l'entreprise)	25 425.84	21 292.54	4 133.30	19.41
637800 Contribution Handicapés	11 677.07	10 986.73	690.34	6.28
Salaires et traitements	1 297 752.79	1 188 424.47	109 328.32	9.20
641000 SALAIRES	1 218 017.46	1 168 645.13	49 372.33	4.22
641200 CONGES PAYES	2 164.87	1 104.44	1 060.43	96.11
641210 PROV RTT (brut)	830.33	271.44	558.89	206.27
641230 PROV CET	10 772.88	9 567.08	1 205.80	12.61
641310 GRATIFICATIONS DE STAGES	8 517.60	5 651.10	2 866.50	50.73
641410 INDEMNITES DEPART RETRAITE	54 305.49		54 305.49	-
641700 AVANTAGES EN NATURE	3 144.16	3 185.28	-41.12	-1.29
Charges sociales	550 615.64	507 464.22	43 151.42	8.50
645100 URSSAF	342 399.88	319 341.59	23 058.29	7.22
645300 RETRAITE ARRCO	101 810.33	91 684.43	10 125.90	11.04
645500 CHARGES PREVOYANCE	37 053.07	34 193.85	2 859.22	8.36
645600 MUTUELLE	21 691.15	20 449.44	1 241.71	6.07
645700 INDEMNITES DE TRANSPORT	2 044.54	1 835.48	209.06	11.44
645710 INDEMNITES VELO	1 780.00	1 620.00	160.00	9.88

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
645800 CHARGES SUR CP	314.90	2 372.38	-2 057.48	-86.72
645830 CHARGES SUR RTT	421.50	181.58	239.92	131.87
645850 CHARGES SOC / CET	5 460.42	5 520.87	-60.45	-1.10
647500 MEDECINE TRAVAIL	4 512.00	4 020.00	492.00	12.24
647700 TITRES RESTAURANT	25 401.50	25 141.50	260.00	1.03
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL/OS	7 726.35	1 103.10	6 623.25	600.45
Dotations aux amortissements et dépréciations	24 679.96	22 911.90	1 768.06	7.72
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	24 679.96	22 911.90	1 768.06	7.72
Dotations aux provisions		36 097.00	-36 097.00	-100.00
681500 PROVISION POUR RISQUES		36 097.00	-36 097.00	-100.00
Reports en fonds dédiés	120 000.00	242 100.00	-122 100.00	-50.43
689400 FONDS DEDIES	120 000.00	242 100.00	-122 100.00	-50.43
Autres charges	18.61	46.07	-27.46	-58.70
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	18.61	46.07	-27.46	-58.70
TOTAL II	3 777 291.95	3 672 441.43	104 850.52	2.86
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-321 009.16	807.28	-321 816.44	-39 864.29
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	6 968.06	1 541.01	5 427.05	352.17
764000 Interets sur livret C E	6 968.06	1 541.01	5 427.05	352.17
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	6 968.06	1 541.01	5 427.05	352.17
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	6 968.06	1 541.01	5 427.05	352.17
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	6 968.06	1 541.01	5 427.05	352.17
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-314 041.10	2 348.29	-316 389.39	-13 473.18
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		862.00	-862.00	-100.00
772000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER		862.00	-862.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	85 729.00		85 729.00	-
787500 REP/PROV POUR RISQUES	85 729.00		85 729.00	-
TOTAL V	85 729.00	862.00	84 867.00	9 845.36
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	141.22	1 323.89	-1 182.67	-89.35
672000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANTER	141.22	1 323.89	-1 182.67	-89.35
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	141.22	1 323.89	-1 182.67	-89.35
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	85 587.78	-461.89	86 049.67	-18 629.91
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	1 672.00	360.00	1 312.00	364.44
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 672.00	360.00	1 312.00	364.44
Total des produits (I + III + V)	3 548 979.85	3 675 651.72	-126 671.87	-3.45

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 779 105.17	3 674 125.32	104 979.85	2.86
EXCEDENT OU DEFICIT	-230 125.32	1 526.40	-231 651.72	-15 176.34

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		862.00	-862.00	-100.00
772000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER		862.00	-862.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	85 729.00		85 729.00	-
787500 REP/PROV POUR RISQUES	85 729.00		85 729.00	-
TOTAL DES PRODUITS	85 729.00	862.00	84 867.00	9 845.36
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	141.22	1 323.89	-1 182.67	-89.35
672000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	141.22	1 323.89	-1 182.67	-89.35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES	141.22	1 323.89	-1 182.67	-89.33
RESULTAT EXCEPTIONNEL	85 587.78	-461.89	86 049.67	-18 629.91

In Extenso

IN EXTENSO PROVENCE AVIGNON
Immeuble le laser
84130 Le Pontet

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés