CF Expertise Comptable

Dossier des comptes annuels

Pour l'exercice
du 01/01/2022 au 31/12/2022

-o-o-o-

ASS COMITE REGIONAL TOURISME NOUVELLE AQUITAINE

415 Place Jean Jaurès

CS 31759

33074 BORDEAUX CEDEX

-o-o-o-

SIRET : 82864784200016
APE : 7990Z

371 avenue du Parc des Expositions 33 260 La Teste de Buch - **Tél : 05.56.22.36.36** - Fax : 05.56.22.36.56
e-mail : cf-lateste@groupecf.com

Sommaire

COMPTE DE RESULTAT 1
Produits d'exploitation 1
Charges d'exploitation 1
Produits financiers 1
Charges financières 1
Produits exceptionnels 2
Charges exceptionnelles 2
Evaluation des contributions volontaires en natu 2

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE 3
Produits d'exploitation 3
Charges d'exploitation 3
Produits financiers 5
Charges financières 6
Produits exceptionnels 6
Charges exceptionnelles 6
Evaluation des contributions volontaires en natu 6

ACTIF 8
Immobilisations incorporelles 8
Immobilisations corporelles 8
Immobilisations financières 8
Actif circulant 8

PASSIF 9
Fonds propres 9
Fonds reportés et dédiés 9
Provisions 9
Dettes 9
Engagements reçus 9
Engagements donnés 10

ACTIF 11
ACTIF IMMOBILISE 11
Immobilisations incorporelles 11
Immobilisations corporelles 11
Immobilisations financières 11
ACTIF CIRCULANT 11

PASSIF 13
FONDS PROPRES 13
FONDS REPORTES ET DEDIES 13
PROVISIONS 13
DETTES 14
Engagements reçus 14
Engagements donnés 14

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 16
PREAMBULE 16
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE 16
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES 16
METHODE GENERALE 16
CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION ***Erreur ! Signet non défini.***
PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION 17
NOTES SUR LE BILAN ACTIF 19
NOTES SUR LE BILAN PASSIF 21
AUTRES INFORMATIONS 24

LISTE DES IMMOBILISATIONS 26

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION 30

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	42 285	45 125	- 2 840	-6.29
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens	17 402	12 377	5 025	40.60
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	1 433 668	1 272 067	161 601	12.70
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	5 271 751	5 108 426	163 325	3.20
. Versements des fondateurs ou consommations/dot consomptible				
. Ressources liées à la générosité du plublic				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et tra	850 172	773 543	76 629	9.91
Utilisations des fonds dédiés	337 260	356 826	- 19 566	-5.48
Autres produits	438	780	- 342	-43.85
Total des produits d'exploitation (I)	**7 952 977**	**7 569 143**	**383 834**	**5.07**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	5 540	6 800	- 1 260	-18.53
Variations stocks	-16 669	90 211	- 106 880	-118.48
Autres achats et charges externes	4 559 209	3 723 890	835 319	22.43
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	206 968	182 195	24 773	13.60
Salaires et traitements	1 983 308	1 826 637	156 671	8.58
Charges sociales	922 981	839 719	83 262	9.92
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	20 055	13 695	6 360	46.44
Dotations aux provisions		604 733	- 604 733	-100.00
Reports en fonds dédiés	443 778	245 508	198 270	80.76
Autres charges	1 304	4 565	- 3 261	-71.43
Total des charges d'exploitation (II)	**8 126 475**	**7 537 954**	**588 521**	**7.81**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	**-173 498**	**31 190**	**- 204 688**	**-656.26**
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et transfer				
Différences positives de change	14		14	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placem	2 086	3 059	- 973	-31.81
Total des produits financiers (III)	**2 100**	**3 059**	**- 959**	**-31.35**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et a				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	1 369	65	1 304	n/s
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de pl				

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total	Variation	%
Total des charges financières (IV)	**1 369**	**65**	**1 304**	**n/s**
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	**731**	**2 994**	**- 2 263**	**-75.58**
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	**-172 767**	**34 183**	**- 206 950**	**-605.42**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	9 537	2 140	7 397	345.65
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	**9 537**	**2 140**	**7 397**	**345.65**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 053	34 148	- 32 095	-93.99
Sur opérations en capital		1 441	- 1 441	-100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et p	589		589	
Total des charges exceptionnelles (VI)	**2 642**	**35 589**	**- 32 947**	**-92.58**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**6 895**	**-33 449**	**40 344**	**-120.61**
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	501	734	- 233	-31.74
Total des produits (I + III + IV)	7 964 613	7 574 342	390 271	5.15
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	8 130 987	7 574 341	556 646	7.35
EXCEDENT OU DEFICIT	**-166 373**	**0**	**- 166 373**	
Evaluation des contributions volontaires en natu				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature	63 160	63 160		0.00
. Bénévolats				
Total	**63 160**	**63 160**		**0.00**
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	63 160	63 160		0.00
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total	**63 160**	**63 160**		**0.00**

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	**42 285**	**45 125**	**- 2 840**	**-6.29**
756100 Adhésions	*42 285*	*45 125*	*- 2 840*	*-6.29*
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	**17 402**	**12 377**	**5 025**	**40.60**
707100 Ventes objets promotionnels		*1 431*	*- 1 431*	*-100.00*
707101 Ventes articles terra aventura ta	*17 402*	*10 946*	*6 456*	*58.98*
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	**1 433 668**	**1 272 067**	**161 601**	**12.70**
706200 Partenariat	*843 692*	*746 889*	*96 803*	*12.96*
706210 Prestations terra aventura ta	*577 767*	*515 022*	*62 745*	*12.18*
708000 Refacturation de frais	*6 622*	*725*	*5 897*	*813.38*
708010 Frais de ports facturés terra aventura ta	*455*	*8 171*	*- 7 716*	*-94.43*
708011 Commissions ventes terra aventura ta	*2 105*	*1 260*	*845*	*67.06*
708012 Frais de port facturés	*3 027*		*3 027*	
dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	**5 271 751**	**5 108 426**	**163 325**	**3.20**
740000 Subventions région terra aventura	*39 167*	*680*	*38 487*	*n/s*
740200 Subvention région	*5 078 485*	*5 107 746*	*- 29 261*	*-0.57*
740300 Subvention ademe	*154 100*		*154 100*	
Versements des fondateurs ou consommations/dotat				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et tra	**850 172**	**773 543**	**76 629**	**9.91**
781500 Reprises prov. - charges d'exploitation	*829 520*	*761 567*	*67 953*	*8.92*
781740 Provision dépréciation des créances usagers	*8 500*		*8 500*	
791000 Transfert de charges d'exploitation	*10 252*	*11 976*	*- 1 724*	*-14.40*
791200 Avantages en nature	*1 900*		*1 900*	
Utilisations des fonds dédiés	**337 260**	**356 826**	**- 19 566**	**-5.48**
789400 Report ress. non utilisées subventions	*337 260*	*356 826*	*- 19 566*	*-5.48*
Autres produits	**438**	**780**	**- 342**	**-43.85**
758000 Produits divers de gestion courante	*11*	*32*	*- 21*	*-65.63*
758100 Produits divers de gestion	*176*	*551*	*- 375*	*-68.06*
758200 Remboursement par salariés (café)	*252*	*198*	*54*	*27.27*
Total des produits d'exploitation (I)	7 952 977	7 569 143	383 834	**5.07**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	**5 540**	**6 800**	**- 1 260**	**-18.53**
607100 Achats de marchandises 20% ta	*5 540*	*6 800*	*- 1 260*	*-18.53*
Variations stocks de marchandises	**-16 669**	**90 211**	**- 106 880**	**-118.48**
603700 Variations des stocks de marchandises	*-16 669*	*90 211*	*- 106 880*	*-118.48*
Autres achats et charges externes	**4 559 209**	**3 723 890**	**835 319**	**22.43**

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
604100 Salons	853 780	289 922	563 858	194.49
604101 Traductions	17 351	15 056	2 295	15.24
604102 Prestations internet	163 831	180 409	- 16 578	-9.19
604450 Animation sur opération	26 944	24 377	2 567	10.53
604500 Relations presse	42 429	25 972	16 457	63.36
604600 Géocoaching	321 801	148 667	173 134	116.46
604700 Achat éditions	158 664	172 477	- 13 813	-8.01
604720 Achat de photos et vidéos	224 750	3 685	221 065	n/s
604730 Développt. internet ta	54 605	59 323	- 4 718	-7.95
604800 Achat sous traitance communication, marketing	67 868	10 013	57 855	577.80
604840 Achat objets publicitaires	288	1 878	- 1 590	-84.66
604900 Achats divers	2 312	3 904	- 1 592	-40.78
605100 Achat materiel	206	435	- 229	-52.64
606100 Fournitures non stockables :eau, énergie	26 582	9 610	16 972	176.61
606200 Carburant	874	218	656	300.92
606300 Fournit. d'entretien et de petit équipt	32 012	11 381	20 631	181.28
606310 Petites fournitures présidente	15	253	- 238	-94.07
606400 Fournitures administratives	4 015	3 188	827	25.94
606800 Carburants	9 963	15 540	- 5 577	-35.89
606810 Frais carburant présidente	2 325	219	2 106	961.64
613100 Location places de parking	10 800	8 814	1 986	22.53
613210 Location immobiliere	176 547	183 776	- 7 229	-3.93
613400 Location véhicules courte durée	10 066	13 477	- 3 411	-25.31
613500 Locatoion véhicules longue durée	13 019	9 036	3 983	44.08
613501 Location matériel informatique	26 234	20 855	5 379	25.79
613520 Location photocopieur	4 249	4 331	- 82	-1.89
613600 Location hébergement outils web	86 528	79 482	7 046	8.86
613800 Location licences	51 966	26 236	25 730	98.07
614000 Charges locatives et de copropriété	55 081	37 662	17 419	46.25
615500 Entretien et réparations sur biens mobil	4		4	
615510 Entretien réparation auto	7 463	742	6 721	905.80
615530 Entretien locaux	23 715	22 187	1 528	6.89
615600 Maintenance	63 659	81 808	- 18 149	-22.18
615700 Télésurveillance	788	763	25	3.28
616100 Assurances véhicules/locaux	14 500	15 674	- 1 174	-7.49
617100 Etudes et recherches	227 481	230 007	- 2 526	-1.10
618100 Documentation générale	1 877	10 390	- 8 513	-81.93
621000 Personnel extérieur à l'association	20 039	8 817	11 222	127.28
622000 Honoraires	170 769	163 621	7 148	4.37
622700 Frais d'actes et de contentieux		40	- 40	-100.00
622800 Honoraires / gestion paye	22 464	20 271	2 193	10.82
623102 Campagne de communication	1 189 327	1 561 654	- 372 327	-23.84
623400 Cadeaux aux usagers	25 664	16 048	9 616	59.92
623410 Cadeaux au personnel	681	587	94	16.01
623602 Impression brochures	418	4 632	- 4 214	-90.98
623800 Divers (pourboires, dons courants, ...)	111		111	
624800 Transporteurs	12 890	6 315	6 575	104.12
625100 Voyages et déplacements	101 593	43 831	57 762	131.78
625110 Frais de déplacement présidente	3 551	3 042	509	16.73
625120 Frais déplacements administrateurs		239	- 239	-100.00
625600 Missions	45 226	25 048	20 178	80.56
625610 Frais de mission présidente	3 967	1 401	2 566	183.15
625620 Frais mission administrateu		119	- 119	-100.00
625700 Réceptions	85 462	52 106	33 356	64.02
625710 Reception presidente	258		258	
626000 Frais postaux et frais de télécommunic.	1 784	2 803	- 1 019	-36.35
626100 Poste et télecoms	49 189	50 539	- 1 350	-2.67
626300 Affranchissements	276		276	
627000 Services bancaires et assimilés	3 929	3 601	328	9.11
628100 Concours divers (cotisations...)	37 017	37 410	- 393	-1.05

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	**206 968**	**182 195**	**24 773**	**13.60**
631100 Taxe sur les salaires	*172 078*	*152 114*	*19 964*	*13.12*
633300 Contribution à la formation continue	*27 842*	*30 138*	*- 2 296*	*-7.62*
633800 Contribution doeth	*5 449*	*-706*	*6 155*	*-871.81*
635110 Cfe	*270*	*649*	*- 379*	*-58.40*
635400 Droits d'enregistrement et de timbre	*329*		*329*	
635800 Autres droits	*1 000*		*1 000*	
Salaires et traitements	**1 983 308**	**1 826 637**	**156 671**	**8.58**
641100 Salaires et appointements	*1 947 920*	*1 744 837*	*203 083*	*11.64*
641200 Congés à payer	*24 222*	*9 316*	*14 906*	*160.00*
641220 Provision pour rtt	*-2 457*	*2 457*	*- 4 914*	*-200.00*
641230 Provision pour cet	*8 356*	*6 194*	*2 162*	*34.90*
641410 Indemnites rupture conventionnelles		*48 680*	*- 48 680*	*-100.00*
641450 Indemnités stagiaires	*5 268*	*15 153*	*- 9 885*	*-65.23*
Charges sociales	**922 981**	**839 719**	**83 262**	**9.92**
645100 Cotisations urssaf	*557 865*	*510 621*	*47 244*	*9.25*
645200 Cotisations mutuelle	*90 810*	*79 909*	*10 901*	*13.64*
645210 Cotisations prévoyance	*36 456*	*27 626*	*8 830*	*31.96*
645300 Cotisations retraite	*139 236*	*120 100*	*19 136*	*15.93*
645310 Cotisations retraite (pers. mad)	*5 561*	*6 228*	*- 667*	*-10.71*
647500 Médecine du travail - pharmacie	*4 700*	*3 933*	*767*	*19.50*
647820 Charges sur congés payés	*13 305*	*5 462*	*7 843*	*143.59*
647822 Provision pour rtt	*-1 407*	*1 407*	*- 2 814*	*-200.00*
647823 Provision pour cet	*4 974*	*3 356*	*1 618*	*48.21*
648300 Cartes de transport	*15 960*	*13 081*	*2 879*	*22.01*
648400 Tickets restaurants	*32 617*	*33 629*	*- 1 012*	*-3.01*
648800 Frais formation	*22 904*	*34 369*	*- 11 465*	*-33.36*
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	**20 055**	**13 695**	**6 360**	**46.44**
681120 Immobilisations corporelles	*17 555*	*11 195*	*6 360*	*56.81*
681740 Pour dépréciation des créances usagers	*2 500*	*2 500*		*0.00*
Dotations aux provisions		**604 733**	**- 604 733**	**-100.00**
681500 Dotations aux provisions pour risques		*604 733*	*- 604 733*	*-100.00*
Report en fonds dédiés	**443 778**	**245 508**	**198 270**	**80.76**
689400 Engag. à réaliser sur subventions	*443 778*	*245 508*	*198 270*	*80.76*
Autres charges	**1 304**	**4 565**	**- 3 261**	**-71.43**
651600 Droit d'auteurs et de reproduction	*308*	*4 500*	*- 4 192*	*-93.16*
658000 Charges diverses de gestion courante	*996*	*65*	*931*	*n/s*
Total des charges d'exploitation (II)	8 126 475	7 537 954	588 521	**7.81**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-173 498**	**31 190**	**- 204 688**	**-656.26**
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et transfer				
Différences positives de change	**14**		**14**	
766000 Gains de change	*14*		*14*	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placem	**2 086**	**3 059**	**- 973**	**-31.81**
767101 Produit compte sur livret	*2 086*	*3 059*	*- 973*	*-31.81*
Total des produits financiers (III)	**2 100**	**3 059**	- 959	**-31.35**

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et a				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	**1 369**	**65**	**1 304**	**n/s**
666000 Pertes de change	*1 369*	*65*	*1 304*	*n/s*
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de pl				
Total des charges financières (IV)	**1 369**	**65**	1 304	**n/s**
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**731**	**2 994**	**- 2 263**	**-75.58**
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV	**-172 767**	**34 183**	**- 206 950**	**-605.42**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	**9 537**	**2 140**	**7 397**	**345.65**
772000 Produits sur exercices antérieurs	*9 537*	*2 140*	*7 397*	*345.65*
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	**9 537**	**2 140**	7 397	**345.65**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	**2 053**	**34 148**	**- 32 095**	**-93.99**
671200 Pénalités, amendes fiscales et pénales	*12*		*12*	
672000 Charges sur exercices antérieurs	*2 041*	*34 148*	*- 32 107*	*-94.02*
Sur opérations en capital		**1 441**	**- 1 441**	**-100.00**
675100 Vnc immobilisations incorporelles		*1 356*	*- 1 356*	*-100.00*
675200 Vnc immobilisations corporelles		*85*	*- 85*	*-100.00*
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et p	**589**		**589**	
687100 Dot. amort. exceptionnels des immo.	*589*		*589*	
Total des charges exceptionnelles (VI)	**2 642**	**35 589**	- 32 947	**-92.58**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**6 895**	**-33 449**	**40 344**	**-120.61**
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	**501**	**734**	**- 233**	**-31.74**
695100 Is des activités fiscalisées	*501*	*734*	*- 233*	*-31.74*
Total des produits (I + III + V)	**7 964 613**	**7 574 342**	**390 271**	**5.15**
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	**8 130 987**	**7 574 341**	**556 646**	**7.35**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-166 373**	**0**	**- 166 373**	
Evaluation des contributions volontaires en natu				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature	**63 160**	**63 160**		**0.00**
. Bénévolat				
Total	**63 160**	**63 160**		**0.00**
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	**63 160**	**63 160**		**0.00**
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total	**63 160**	**63 160**		**0.00**

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Net
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	7 462	7 462	-0	91	- 91
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	14 151	11 116	3 034	2 626	408
Installations techniques, matériel et outill					
Autres immobilisations corporelles	251 025	216 273	34 751	17 406	17 345
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	**272 638**	**234 852**	**37 786**	**20 123**	**17 663**
Actif circulant					
Stocks et en-cours	122 813		122 813	106 143	16 670
Avances et acomptes versés sur commandes	1 750		1 750	14 973	- 13 223
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes ra	162 793	2 500	160 293	149 917	10 376
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	1 297 675		1 297 675	1 264 448	33 227
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 747 620		2 747 620	3 160 357	- 412 737
Charges constatées d'avance	80 517		80 517	124 044	- 43 527
TOTAL (II)	**4 413 168**	**2 500**	**4 410 668**	**4 819 882**	**- 409 214**
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	**4 685 806**	**237 352**	**4 448 454**	**4 840 005**	**- 391 551**

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
Fonds propres sans droit de reprise			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	1 246 122	1 246 121	1
. Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	-166 373	0	- 166 373
Situation nette (sous total)	1 079 749	1 246 122	- 166 373
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**1 079 749**	**1 246 122**	**- 166 373**
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	461 970	355 452	106 518
TOTAL (II)	**461 970**	**355 452**	**106 518**
Provisions			
Provisions pour risques	60 677	665 410	- 604 733
Provisions pour charges	771 685	996 472	- 224 787
TOTAL (III)	**832 362**	**1 661 882**	**- 829 520**
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associat			
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 331 414	841 223	490 191
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	728 858	696 748	32 110
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	14 100	18 388	- 4 288
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		20 190	- 20 190
TOTAL (IV)	**2 074 373**	**1 576 549**	**497 824**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**4 448 454**	**4 840 005**	**- 391 551**
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétent			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements donnés			

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	**7 462**	**7 462**	**-0**	**91**	**- 91**
205000 Concessions et droits similaires	*7 462*		*7 462*	*18 502*	*- 11 040*
280500 Concessions et droits similaires		*7 462*	*-7 462*	*-18 411*	*10 949*
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	**14 151**	**11 116**	**3 034**	**2 626**	**408**
213500 Install. génér.- agenc,des constructions	*14 151*		*14 151*	*14 800*	*- 649*
281350 Install. génér.- agenc,des constructions		*11 116*	*-11 116*	*-12 173*	*1 057*
Installations tech., matériel et outillage i					
Autres immobilisations corporelles	**251 025**	**216 273**	**34 751**	**17 406**	**17 345**
218300 Matériel de bureau et informatique	*172 694*		*172 694*	*225 424*	*- 52 730*
218400 Mobilier	*78 330*		*78 330*	*78 330*	
281830 Matériel de bureau et informatique		*125 116*	*-125 116*	*-208 018*	*82 902*
281840 Mobilier		*91 157*	*-91 157*	*-78 331*	*- 12 826*
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	**272 638**	**234 852**	**37 786**	**20 123**	**17 663**
ACTIF CIRCULANT					
Stoks et en-cours	**122 813**		**122 813**	**106 143**	**16 670**

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Net
370000 Stocks de marchandises	*122 813*		*122 813*	*106 143*	*16 670*
Avances et acomptes versés sur commandes	**1 750**		**1 750**	**14 973**	**- 13 223**
409100 Fournisseurs avances versées	*1 750*		*1 750*	*14 973*	*- 13 223*
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes ra	**162 793**	**2 500**	**160 293**	**149 917**	**10 376**
411000 Usagers - clients	*159 940*		*159 940*	*147 292*	*12 648*
416000 Usagers - clients, créances douteuses	*2 500*		*2 500*	*8 500*	*- 6 000*
418100 Usagers - factures à établir	*353*		*353*	*2 625*	*- 2 272*
491100 Prov depreciation clts douteux		*2 500*	*-2 500*	*-8 500*	*6 000*
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	**1 297 675**		**1 297 675**	**1 264 448**	**33 227**
425000 Personnel - avances et acomptes	*135*		*135*	*135*	
437500 Remboursement s.s et mutuelle	*5 476*		*5 476*	*1 730*	*3 746*
441100 Subv. conseil régional à recevoir	*1 118 000*		*1 118 000*	*1 152 444*	*- 34 444*
441200 Subv. ademe à recevoir	*123 280*		*123 280*		*123 280*
444100 Etat - is activités fiscalités organisme	*1 592*		*1 592*	*1 359*	*233*
445660 T.v.a. sur biens et services	*967*		*967*		*967*
445670 Crédit de t.v.a. à reporter				*78 070*	*- 78 070*
445800 Taxes sur le chiffre d'affaires à régul.	*21 473*		*21 473*		*21 473*
445860 Taxes sur le chiffre d'affaires/fnp	*35*		*35*	*16*	*19*
447000 Taxe sur les salaires à régler	*26 327*		*26 327*	*30 099*	*- 3 772*
467100 Créditeurs divers	*390*		*390*		*390*
468000 Divers, charges à payer - produits				*594*	*- 594*
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	**2 747 620**		**2 747 620**	**3 160 357**	**- 412 737**
512004 Sbcic livret crtna	*1 805 088*		*1 805 088*	*2 413 004*	*- 607 916*
512006 Sbcic ta	*712 015*		*712 015*		*712 015*
512007 Sbcic/na	*219 720*		*219 720*	*736 540*	*- 516 820*
512008 Cic compte à terme	*8 008*		*8 008*	*8 006*	*2*
517100 Caisse d'epargne	*2 680*		*2 680*	*2 680*	
530100 Caisse en euros	*8*		*8*	*23*	*- 15*
530200 Caisse en devises	*60*		*60*	*62*	*- 2*
531200 Caisse lgs	*42*		*42*	*42*	
Charges constatées d'avance	**80 517**		**80 517**	**124 044**	**- 43 527**
486000 Charges constatées d'avance				*3 184*	*- 3 184*
486600 Charges constatees avance	*80 517*		*80 517*	*120 860*	*- 40 343*
TOTAL (II)	**4 413 168**	**2 500**	**4 410 668**	**4 819 882**	**- 409 214**
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	**4 685 806**	**237 352**	**4 448 454**	**4 840 005**	**- 391 551**

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	**1 246 122**	**1 246 121**	**1**
106800 Réserves libres	*1 246 122*	*1 246 121*	*1*
. Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	**-166 373**	**0**	**- 166 373**
Situation nette (sous total)	**1 079 749**	**1 246 122**	**- 166 373**
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**1 079 749**	**1 246 122**	**- 166 373**
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	**461 970**	**355 452**	**106 518**
194300 Fonds dédiés - Subvention Région	*342 473*	*355 452*	*- 12 979*
194400 Fonds dédiés - Subventions ADEME	*119 497*		*119 497*
TOTAL (II)	**461 970**	**355 452**	**106 518**
PROVISIONS			
Provisions pour risques	**60 677**	**665 410**	**- 604 733**
151800 Provisions pour risques	*60 677*	*665 410*	*- 604 733*
Provisions pour charges	**771 685**	**996 472**	**- 224 787**
153000 Provisions pour engagements de retraite	*771 685*	*995 072*	*- 223 387*
158000 Provisions pour charges		*1 400*	*- 1 400*
TOTAL (III)	**832 362**	**1 661 882**	**- 829 520**

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associat			
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**1 331 414**	**841 223**	**490 191**
401000 Fournisseurs	*1 073 752*	*507 950*	*565 802*
408100 Fournisseurs abs - fnp	*257 662*	*333 272*	*- 75 610*
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	**728 858**	**696 748**	**32 110**
421000 Personnel - rémunérations dues	*2 848*	*1 662*	*1 186*
428200 Provision pour cp	*228 513*	*204 291*	*24 222*
428220 Provision pour rtt		*2 457*	*- 2 457*
428223 Provision pour cet	*66 184*	*57 828*	*8 356*
431000 Sécurité sociale	*156 615*	*125 440*	*31 175*
437200 Prévoyance	*11 721*	*10 140*	*1 581*
437300 Caisses de retraite et de prévoyance	*47 839*	*40 542*	*7 297*
437400 Mutuelle	*467*	*20 354*	*- 19 887*
437510 Tickets restaurant		*8 400*	*- 8 400*
438200 Charges sociales sur cp	*115 513*	*112 669*	*2 844*
438220 Prov. charges sociales sur rtt	*10 461*	*1 407*	*9 054*
438230 Prov. charges sociales sur cet	*38 246*	*33 272*	*4 974*
442100 Pas	*21 134*	*17 196*	*3 938*
445510 T.v.a. à décaisser	*5 591*		*5 591*
445710 T.v.a. collectée	*9 873*	*8 569*	*1 304*
445800 Taxes sur le chiffre d'affaires à régul.		*32 209*	*- 32 209*
448633 Contribution formation à régler	*7 787*	*9 086*	*- 1 299*
448651 Cet à payer	*532*	*392*	*140*
448655 Contribution doeth à régler	*5 535*	*10 835*	*- 5 300*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	**14 100**	**18 388**	**- 4 288**
419800 Rrr à accorder et autres avoir à établir	*14 000*	*18 388*	*- 4 388*
468600 Autres charges à payer	*100*		*100*
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		**20 190**	**- 20 190**
487000 Produits constatés d'avance		*20 190*	*- 20 190*
TOTAL (IV)	**2 074 373**	**1 576 549**	**497 824**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**4 448 454**	**4 840 005**	**- 391 551**
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétent			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

L'association Comité Régional de Tourisme Nouvelle Aquitaine a pour vocation la promotion de la région Nouvelle Aquitaine à travers le monde.
Ses ressources proviennent pour l'essentiel de subventions publiques, principalement issues de la région Nouvelle Aquitaine.

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 448 453,60 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 166 373,37 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/04/2023 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au 31.12.2022, la notification de la subvention du projet REACT, basée sur des Fonds Européens, n'a pas été reçue.
En revanche, des avances sur frais et des travaux ont été réalisés sur l'exercice 2022.

Dans un principe de prudence, il a été décidé de constater les charges afférentes au projet REACT sur l'exercice 2022.
Le produit de la subvention, impactera 2023, au moment de son versement.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en EUROS.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.
Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.
La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.
La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide. Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

Option retenue :

L'association comptabilise ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges.

Méthode de calcul retenue :

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'association applique la recommandation 2003-R.01 du 1er avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O)

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 31/12/2022 est de 3.75 % ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite compris entre 60 et 67 ans incluent les charges sociales.

Au 31/12/2022, le montant de la provision pour engagement retraite est de 771 685.31€.

➢ Autres Informations

Aucune autre information n'est à signaler sur l'exercice 31.12.2022.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	18 502		11 040	7 462
Immobilisations corporelles	318 554	35 807	89 185	265 175
Immobilisations financières				
TOTAL	**337 056**	**35 807**	**100 225**	**272 638**

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement	18 411		10 949	7 461
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL II**				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	298 520	18 144	89 274	227 390
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique				
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**316 931**	**18 144**	**89 274**	**234 851**

Etats des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises	106 143	16 669		122 813
TOTAL	**106 143**	**16 669**		**122 813**

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	162 792	162 792	
Autres créances	1 297 675	1 297 675	
Charges constatées d'avance	80 517	80 517	
TOTAL			

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	353
Subventions/financements	1 241 280
Autres produits à recevoir	
TOTAL	1 241 633

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves	1 246 121				1 246 122
Dont générosité du public					
Report à nouveau					
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	0				-166 373
Dont générosité du public					
Situation nette	**1 246 122**				**1 079 749**
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consomptibles					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	**1 246 122**				**1 079 749**
TOTAL dont générosité du public					

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	1 331 414	1 331 414		
Dettes fiscales et sociales	728 858	728 858		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	14 000	14 000		
Produits constatés d'avance	0			
TOTAL				

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	257 662
Dettes fiscales et sociales	472 771
Autres dettes	14 000
TOTAL	

Provision pour risques

Une provision pour risques sur litige prud'homal a été constatée au 31.12.2021 à hauteur de 60 677€.

La provision liée au risque de non encaissement du solde total de la subvention à recevoir en 2021, constituée au 31.12.2021, a été reprise sur l'exercice 2022, a été reçue dans sa globalité sur 2022.

Fonds dédiés

CRTNA
Tableau des Fonds Dédiés au 31/12/22 - Subvention Région

bleau de suivi des Fonds Dédiés - Subvention REGION

Ressources	Montant Initia	Fonds à	Utilisation en cours	Engagements à	Fonds restant à
		A	B	C	D = A - B + C
2020					
Accompagnement Démarche RSE		4 680			4 680
Campagne Neige 2020-2021		12 000	12 000		0
Etude Tourisme Durable		52 764	52 764		0
AMO SIT + Evolution SIT		40 500	40 500		0
2021					
Licence Jeux Easyvoyage		13 846	13 846		0
Plan relance -Explorers Atout France		200 000	200 000		0
Portail share Ekilog		6 150	6 150		0
Formation share p.		1 320			1 320
Chez Joel Morgane Factory		9 000	9 000		0
Camp relance oeno		12 192			12 192
Bdx Face Tourisme		3 000	3 000		0
2022					
ENQ FREQUENTATION - Insee				31 275	31 275
ENQ EMPLOI - Insee				4 500	4 500
FLUX AUTOROUTIERS - Bet François Marchand				11 340	11 340
BILAN-ENQUETE - EVA Group				86 106	86 106
PROLONGATION - Cholvy Jose Pierre				4 200	4 200
COVENTION CDD 22 - Agence des Pyrénées				20 000	20 000
VVF PANNEAUX - Signature				2 796	2 796
CAMP NEIGE 2022 - Agence Compact				10 900	10 900
STRAT MARKETING - IN EXTENSO				39 636	39 636
ANALYSE DIGITAL - KAIRN				27 720	27 720
PHOTOS VIDEOS - TCSG ST GINGEMBRE				15 200	15 200
SURCOUT CONTENU - TCSG ST GINGEMBRE				4 555	4 555
STOCKAGE PHOTOS - TCSG ST GINGEMBRE				7 510	7 510
REFERENCEMENT DONNEES PHOTOS - TCSG ST GINGEMBRE				9 186	9 186
DIAGNOSTIC SAVOIR-FAIRE - ENTREPRISES ET DECOUVERTS				45 000	45 000
TRIPE & CIE / Evenement Janvier 2023				1 057	1 057
Caroline Mignon / Evenement Janvier 2023				3 300	3 300
					0
Total		355 452	337 260	324 281	342 473
			Compte 789000	*Compte 689000*	*Compte 194 300*

CRTNA
Tableau des Fonds Dédiés au 31/12/22 - Subventions ADEME

Tableau de suivi des Fonds Dédiés - Subventions ADEME

Ressources	Montant Initial	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagements à réaliser sur ressources non affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
2022					
Subvention ADEME - NA sans ma voiture (Poste RH)				26 197	26 197
Subvention ADEME - NA sans ma voiture (Dépenses de fonctionnement)				54 100	54 100
Subvention ADEME - Bilan gaz à effet de serre				39 200	39 200
					0
					0
Total		0	0	119 497	119 497
			Compte 789000	*Compte 689000*	*Compte 194 400*

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

L'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006 sur le volontariat associatif oblige les associations à communiquer la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi sue leurs avantage en nature. Les dirigeants, au sens juridique du terme, c'est-à-dire les administrateurs, sont bénévoles et ne perçoivent que des remboursements de frais justifiés. La divulgation de la rémunération des plus hauts cadres »dirigeants » salariés, reviendrait à donner une rémunération individuelle et , à ce titre, cette information ne sera pas présente en annexe.

Précision sur les notions de subventions et de fonds dédiés :

Les subventions de fonctionnement sont comptabilisées en produits sur l'année de référence.
Les subventions accordées et non perçues au 31/12/2022 sont comptabilisées en produits à recevoir.

Les subventions de fonctionnement attribuées par une convention à une action spécifique sont inscrites au passif de l'association, en fonds dédiés, pour la partie restante à engager au 31/12/2022. Par soucis de transparence, les actions inscrites au budget primitif de l'association sur la base duquel le Comité Régional de Tourisme de Nouvelle Aquitaine a voté sa subvention globale de fonctionnement, actions non réalisées au 31/12/2022, entrainent un retraitement en fonds dédiés.

Sur l'exercice suivant, lors de la réalisation effective de ces actions, les fonds dédiés sont extournés. Suivent la même règle, les actions ayant fait l'objet d'une nouvelle affectation par le conseil d'Administration de l'association au profit d'autres projets à réaliser, projets entrant dans le champ de l'objet social.

Sur l'exercice 2022, l'association a choisi de constater en fonds dédiés la part restante à engager de la subvention de la Région Nouvelle Aquitaine : même si la convention ne détaille pas précisément les actions à mener, la validation de l'exécution budgétaire est effectuée dans le cadre d'échanges entre celle-ci, la Direction et la gouvernance de l'association.
De façon exceptionnelle, il a été perçues 2 subventions de l'ADEME, qui s'échelonneront sur 2022 à 2024.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 12 060 E.

Effectif moyen sur l'année 2022, affecté à l'activité CRT et l'activité TA

	Personnel salarié
Affectés au CRT	41.40
Affectés à l'activité Terra Aventura	4.33
TOTAL ETP moyen	**45.73**

Méthode de comptabilisation des cotisations :

Les cotisations sont comptabilisées en produits lors de l'appel de cotisation.

Au 31.12.2022, elles s'élèvent à 42 285 Euros.

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Compte 205100 / 280510 — Concessions et droits similaires

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0046 Sage Evolution I7 / Compta + Moyens c	Sortie	20/04/2016	[2 808,00]		[2 808,00]	L 100.00	2 808,00		[2 808,00]			
0047 Sage / Compta + Moyens de paiements	Sortie	31/12/2016	[8 231,69]		[8 231,69]	L 100.00	8 231,69		[8 231,69]			
0048 1 Firewall Storm Shield SN300 (8 x por		21/12/2016	2 508,00		2 508,00	L 100.00	2 508,00		2 508,00			
0049 Scriba / Licence Logiciel Sage en RDS		28/04/2017	2 868,00		2 868,00	L 50.00	2 868,00		2 868,00			
0054 Licence Adove SH+J.Pigne		31/10/2018	419,88		419,88	L 33.33	419,88		419,88			
0055 Idline licence office 365		13/11/2018	466,56		466,56	L 33.33	466,56		466,56			
0056 LBS Zeendoc courrier logiciel		23/03/2019	1 200,00		1 200,00	L 33.33	1 108,89	91,11	1 200,00			
(Montants entre [ ] non totalisés)	Sous-total		7 462,44		7 462,44		18 411,02	91,11	7 462,44			

Compte 213500 / 281350 — Install. génér.- agenc,des constructions

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Monosplit dans Local Serveur / Local Je		16/07/2012	5 912,90		5 912,90	L 10.00	5 592,62	320,28	5 912,90			
0010 SCRIBA INSTALLATION DE LA WIFI		21/07/2014	5 946,00		5 946,00	L 10.00	4 426,47	594,60	5 021,07			924,93
0011 Remplacement Clim Serveur	Sortie	21/12/2015	[1 980,00]		[1 980,00]	L 10.00	1 193,50	786,50	[1 980,00]			
0012 Climatisation Local Serveur	Sortie	28/03/2017	[960,72]		[960,72]	L 33.33	960,72		[960,72]			
0013 3 * STORES ENROULEURS BLANC	Entrée	05/10/2022	2 292,00		2 292,00	L 33.33		182,51	182,51			2 109,49
(Montants entre [ ] non totalisés)	Sous-total		14 150,90		14 150,90		12 173,31	1 883,89	11 116,48			3 034,42

Compte 218300 / 281830 — Matériel de bureau et informatique

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
000100 JDM / ARMOIRE		05/12/2003	466,44		466,44	L 33.33	466,44		466,44			
00050 MOBILIER SUPPLEMENTAIRE MDM		13/10/2000	1 935,61		1 935,61	L 33.33	1 935,61		1 935,61			
00051 MOBILIER BUREAU MDM		19/04/2000	1 010,47		1 010,47	L 33.33	1 010,47		1 010,47			
00053 MOBILIER SUPPLEMENTAIRE LOC/		22/03/2000	2 507,21		2 507,21	L 33.33	2 507,21		2 507,21			
00074 ACHAT FAUTEUIL DIRECTION MDM		27/03/2001	581,17		581,17	L 33.33	581,17		581,17			
00076 ARMOIRE ET TABLE INFORMATIQU		09/03/2001	889,95		889,95	L 33.33	889,95		889,95			
00085 JDM BUREAU/FAUTEUILS/CAISSON		11/10/2002	959,19		959,19	L 33.33	959,19		959,19			
00094 IKEA/TABLES SALLES DE REUNION		13/02/2003	1 907,72		1 907,72	L 33.33	1 907,72		1 907,72			
00096 MDM ARMOIRES		02/05/2003	2 212,60		2 212,60	L 33.33	2 212,60		2 212,60			
0012 1 Serveur IBM Quad Core Xeon E5405	Sortie	17/11/2008	[8 331,34]		[8 331,34]	L 33.33	8 331,34		[8 331,34]			
0015 AQUITEM / 1 Sony Portable VIAO + 1 L	Sortie	11/03/2009	[3 564,08]		[3 564,08]	L 33.33	3 564,08		[3 564,08]			
0016 Scriba / 27 HP Compaq 8000 Elite Mini	Sortie	22/09/2010	[23 088,78]		[23 088,78]	L 33.33	23 088,78		[23 088,78]			
0017 Scriba / 20 Ecrans Hyundai V96WA 18.	Sortie	22/09/2010	[2 511,60]		[2 511,60]	L 33.33	2 511,60		[2 511,60]			
0021 Scriba / 1 Ecran Hyundai W243D 24,		22/09/2010	209,30		209,30	L 33.33	209,30		209,30			
0022 I Concept/ IPAD Présidente	Sortie	30/06/2011	[732,00]		[732,00]	L 33.33	732,00		[732,00]			
0023 Cdiscount/ Ordi Dell Inspiron	Sortie	18/03/2011	[493,04]		[493,04]	L 33.33	493,04		[493,04]			
0024 Scriba/ Serveur IBM	Sortie	11/07/2011	[13 593,74]		[13 593,74]	L 33.33	13 593,74		[13 593,74]			
0025 1 Portable Toshiba Satellite	Sortie	05/01/2012	[1 234,84]		[1 234,84]	L 33.33	1 234,84		[1 234,84]			
0026 Standard Téléphonique Bureaux Jean .	Sortie	01/01/2012	[20 547,28]		[20 547,28]	L 20.00	20 547,28		[20 547,28]			
0027 1 Chariot Serviclean + 1 Aspi Karcher		14/09/2012	679,49		679,49	L 33.33	679,49		679,49			
0028 Complément Standard Téléphonique Bi	Sortie	17/10/2012	[1 794,00]		[1 794,00]	L 20.00	1 794,00		[1 794,00]			
0029 Mobilier Bureaux : Présidente / Directric		20/12/2012	7 031,18		7 031,18	L 14.29	7 031,18		7 031,18			
0034 1 Caisson Hauteur Bureau (BB)		01/01/2013	580,17		580,17	L 33.33	580,17		580,17			

Compte 218300 / 281830 Matériel de bureau et informatique

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0036 Ordi Toshiba BB et mise en service	Sortie	20/08/2013	[1 852,60]		[1 852,60]	L 33.33	1 852,60		[1 852,60]			
0037 2 Fauteuils Alyx Master		29/10/2013	1 538,99		1 538,99	L 33.33	1 538,99		1 538,99			
0038 Imprimante HP Laserpro 400		28/11/2013	332,49		332,49	L 33.33	332,49		332,49			
0039 TOSHIBA R930-1K8 Pc		07/03/2014	2 226,00		2 226,00	L 33.33	2 226,00		2 226,00			
0040 FAUTEUILS DE TRAVAIL E-PRO		16/06/2014	907,79		907,79	L 33.33	907,79		907,79			
0041 FAUTEUILS DE TRAVAIL E-PRO		15/07/2014	907,79		907,79	L 33.33	907,79		907,79			
0042 6 SIEGES DE TRAVAIL EUROSIT		08/12/2014	1 629,22		1 629,22	L 33.33	1 629,22		1 629,22			
0043 3 Chaises de travail Eurosit EDGE		23/09/2015	747,34		747,34	L 33.33	747,34		747,34			
0045 Video projecteur	Sortie	01/01/2015	[749,00]		[749,00]	L 33.33	749,00		[749,00]			
0046 Telephone Maxwell 10 Combine DECT	Sortie	06/10/2015	[720,00]		[720,00]	L 33.33	720,00		[720,00]			
0047 Mobilier table de réunion		21/05/2015	944,60		944,60	L 33.33	944,60		944,60			
0048 2 HP ProBook G2 PC Portable	Sortie	01/10/2015	[2 060,40]		[2 060,40]	L 33.33	2 060,40		[2 060,40]			
0049 I Phone 6S / Argent / 64 Go	Sortie	19/02/2016	[859,00]		[859,00]	L 33.33	859,00		[859,00]			
0050 1 Armoire Basse Spatio		29/04/2016	331,76		331,76	L 33.33	331,76		331,76			
0051 1 Siège pivotant avec accoudoirs 3D / S		04/11/2016	488,75		488,75	L 33.33	488,75		488,75			
0052 2 Sièges pivotants avec accoudoirs / Sp		23/12/2016	901,90		901,90	L 33.33	901,90		901,90			
0053 1 Siège pivotant avec accoudoirs / Spat		31/12/2016	473,15		473,15	L 33.33	473,15		473,15			
0054 MVD Climatiseur Salle réunion Lgs		09/07/2010	801,00		801,00	L 20.00	801,00		801,00			
0055 4 ordinateurs SANCO Lgs	Sortie	18/01/2013	[3 420,56]		[3 420,56]	L 33.33	3 420,56		[3 420,56]			
0056 Ordinateur Toshiba Lgs	Sortie	18/01/2013	[692,48]		[692,48]	L 33.33	692,48		[692,48]			
0057 2 Samsung galaxy s7		28/02/2018	407,76		407,76	L 33.33	407,76		407,76			
0058 Matériel informatique CRT BX		06/03/2018	60 144,00		60 144,00	L 33.33	60 144,00		60 144,00			
0059 Ecran + mat. visioconference		16/03/2018	13 300,80		13 300,80	L 33.33	13 300,80		13 300,80			
0060 Mat. informatique LGS		28/06/2018	11 364,72		11 364,72	L 33.33	11 364,72		11 364,72			
0061 Chariot chief pour ecran		24/07/2018	701,33		701,33	L 33.33	701,33		701,33			
0062 4 HP Probook		15/12/2020	3 590,40		3 590,40	L 33.33	1 249,99	1 196,80	2 446,79			1 143,61
0063 2 Microsoft Surface et 3 HP ZBook		30/09/2021	11 154,00		11 154,00	L 33.33	939,83	3 718,00	4 657,83			6 496,17
0064 1 HP Probook		22/04/2021	958,80		958,80	L 33.33	221,06	319,60	540,66			418,14
0065 1 HP Zbook d'occasion		21/05/2021	958,80		958,80	L 33.33	195,31	319,60	514,91			443,89
0066 Aménagement Bureau Présidente		31/12/2021	2 721,86		2 721,86	L 33.33	2,52	907,29	909,81			1 812,05
0067 2 Fauteuils de Bureaux		20/10/2021	675,67		675,67	L 33.33	44,42	225,22	269,64			406,03
0068 9 * PROBOOK 430G8	Entrée	20/01/2022	8 996,40		8 996,40	L 33.33		2 840,53	2 840,53			6 155,87
0069 TABLETTE SURFACE PRO 7+	Entrée	31/01/2022	2 218,80		2 218,80	L 33.33		680,02	680,02			1 538,78
0070 10 * PROBOOK 450 G8	Entrée	10/03/2022	11 652,00		11 652,00	L 33.33		3 139,57	3 139,57			8 512,43
0071 4 * STATIONS HP ZBOOK FIREFLY	Entrée	10/03/2022	7 285,20		7 285,20	L 33.33		1 962,96	1 962,96			5 322,24
0072 2 * PC HP PRODESK 400G6	Entrée	25/03/2022	3 362,40		3 362,40	L 33.33		859,28	859,28			2 503,12
(Montants entre [ ] non totalisés)	**Sous-total**		**172 694,22**		**172 694,22**		**208 017,76**	**16 168,87**	**137 941,89**			**34 752,33**

Compte 218400 / 281840 Mobilier

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Sieges Lgs	13/12/1990	875,09		875,09	L 12.50	875,09		875,09			
0002 Chaise tissu Af39 Lgs	11/03/1992	301,58		301,58	L 12.50	301,58		301,58			
0003 Dactyl Bouleau bleu marine Lgs	11/03/1992	156,58		156,58	L 12.50	156,58		156,58			
0004 Chaise Tissu 755 Lgs	11/03/1992	1 319,15		1 319,15	L 12.50	1 319,15		1 319,15			
0005 Tirette clavier tc 600 Lgs	11/03/1992	312,43		312,43	L 12.50	312,43		312,43			
0006 Demi rond Lgs	11/03/1992	279,34		279,34	L 12.50	279,34		279,34			
0007 Plan jo Lgs	11/03/1992	399,58		399,58	L 12.50	399,58		399,58			
0008 Coffre cir 67 Lgs	11/03/1992	303,75		303,75	L 12.50	303,75		303,75			
0009 Fente listings Lgs	11/03/1992	31,10		31,10	L 12.50	31,10		31,10			
0010 Plan carre Lgs	11/03/1992	260,18		260,18	L 12.50	260,18		260,18			
0011 Plan OE Lgs	11/03/1992	235,95		235,95	L 12.50	235,95		235,95			
0012 Passages cables Lgs	11/03/1992	71,60		71,60	L 12.50	71,60		71,60			
0013 2 goulottes Lgs	11/03/1992	199,61		199,61	L 12.50	199,61		199,61			
0014 Plan Lgs	11/03/1992	261,08		261,08	L 12.50	261,08		261,08			
0015 Caisson Lgs	11/03/1992	192,20		192,20	L 12.50	192,20		192,20			
0016 Caisson cr Lgs	11/03/1992	331,78		331,78	L 12.50	331,78		331,78			
0018 Table ref diam 1405 Lgs	25/06/1993	536,27		536,27	L 15.00	536,27		536,27			
0019 Meuble 180prdp Lgs	25/06/1993	1 120,99		1 120,99	L 15.00	1 120,99		1 120,99			
0020 Armoire video blanche Lgs	25/06/1993	1 175,23		1 175,23	L 15.00	1 175,23		1 175,23			
0021 Chaise myosotis Lgs	25/06/1993	466,48		466,48	L 15.00	466,48		466,48			
0022 Plan ref frêne Lgs	25/06/1993	323,64		323,64	L 15.00	323,64		323,64			
0023 Caisson cr31 + tirette Lgs	25/06/1993	430,13		430,13	L 15.00	430,13		430,13			
0024 Armoire Lgs	25/06/1993	650,90		650,90	L 15.00	650,90		650,90			
0025 Ens plan ap1680Ej+ap160d Lgs	13/07/1994	712,39		712,39	L 15.00	712,39		712,39			
0026 Ens caisson ref cr31+ ti Lgs	13/07/1994	399,87		399,87	L 15.00	399,87		399,87			
0027 Armoire ref120 pr era Lgs	13/07/1994	661,78		661,78	L 15.00	661,78		661,78			
0028 Ens plan ref 3931680ee+3c Lgs	13/07/1994	542,41		542,41	L 15.00	542,41		542,41			
0029 Chaise ref t1 myosotis 75 Lgs	13/07/1994	497,14		497,14	L 15.00	497,14		497,14			
0030 Ens plan a1680ee+at40r er Lgs	13/07/1994	813,32		813,32	L 15.00	813,32		813,32			
0031 Retour ref a1060 r era Lgs	13/07/1994	421,37		421,37	L 15.00	421,37		421,37			
0032 Caisson ref 3c316045+tir Lgs	13/07/1994	303,68		303,68	L 15.00	303,68		303,68			
0033 Caisson ref 3 cr 21 Lgs	13/07/1994	403,23		403,23	L 15.00	403,23		403,23			
0034 Table r1470 Lgs	13/07/1994	183,55		183,55	L 15.00	183,55		183,55			
0035 Chaise ref t1 bleu marine Lgs	13/07/1994	497,14		497,14	L 15.00	497,14		497,14			
0036 1/4 rond ref a80rr boul/b Lgs	13/07/1994	204,59		204,59	L 15.00	204,59		204,59			
0037 Ens angle a45a+a1080jj Bo Lgs	13/07/1994	884,55		884,55	L 15.00	884,55		884,55			
0038 Ens plan 3931480 Lgs	23/11/1995	468,78		468,78	L 20.00	468,78		468,78			
0039 Armoire ref 10280 Lgs	23/11/1995	460,70		460,70	L 20.00	460,70		460,70			
0040 Meuble ref 741000 Lgs	23/11/1995	489,21		489,21	L 20.00	489,21		489,21			
0041 Fauteil Lgs	23/11/1995	527,47		527,47	L 20.00	527,47		527,47			
0042 Vitrine Lgs	23/11/1995	332,03		332,03	L 20.00	332,03		332,03			
0043 Sous meuble Lgs	23/11/1995	501,86		501,36	L 20.00	501,36		501,36			0,50
0044 Sur meuble Lgs	23/11/1995	163,58		163,58	L 20.00	163,58		163,58			
0045 Plan ref 39380 Lgs	23/11/1995	240,26		240,26	L 20.00	240,26		240,26			
0046 Plan ref ap1280 Lgs	23/11/1995	439,66		439,66	L 20.00	439,66		439,66			
0047 Meuble ref 10280 Lgs	23/11/1995	461,01		461,01	L 20.00	461,01		461,01			
0048 Meuble ref 102120 Lgs	23/11/1995	461,03		461,03	L 20.00	461,03		461,03			
0049 Armoire Lgs	23/10/1996	829,18		829,18	L 15.00	829,18		829,18			

Compte 218400 / 281840 Mobilier

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0050 Ens caisson + tir boule Lgs	13/02/1997	386,09		386,09	L 20.00	386,09		386,09			
0051 Chaises Lgs	24/06/1997	504,49		504,49	L 20.00	504,49		504,49			
0052 table+caisson+chaise Lgs	15/07/1997	4 707,02		4 707,02	L 20.00	4 707,02		4 707,02			
0053 Bureaux dufour/merlet Lgs	19/07/1999	1 963,56		1 963,56	L 20.00	1 963,56		1 963,56			
0054 Armoires basses dufour Lgs	19/07/1999	1 180,34		1 180,34	L 20.00	1 180,34		1 180,34			
0055 Armoires hautes dufour Lgs	19/07/1999	904,19		904,19	L 20.00	904,19		904,19			
0056 Bureaux vast/lefebvre Lgs	19/07/1999	1 963,56		1 963,56	L 20.00	1 963,56		1 963,56			
0057 Support imprimante vast Lgs	19/07/1999	244,16		244,16	L 20.00	244,16		244,16			
0058 Chaises operateur vast Lgs	19/07/1999	440,51		440,51	L 20.00	440,51		440,51			
0059 Chaises visiteur vast Lgs	19/07/1999	316,60		316,60	L 20.00	316,60		316,60			
0060 Fauteil haut vast Lgs	19/07/1999	411,28		411,28	L 20.00	411,28		411,28			
0061 Armoire haute 5 tablettes lgs	01/09/1999	904,19		904,19	L 20.00	904,19		904,19			
0062 Ensemble poste de travail Lgs	04/11/1999	2 834,65		2 834,65	L 20.00	2 834,65		2 834,65			
0063 Poste de travail (vital) Lgs	15/03/2002	5 982,32		5 982,32	L 20.00	5 982,32		5 982,32			
0064 Bureau Mme Daguet armoire trieur Lgs	05/06/2003	8 604,86		8 604,86	L 20.00	8 604,86		8 604,86			
0065 Meuble siege bureau myriam Lgs	17/02/2004	6 861,45		6 861,45	L 20.00	6 861,45		6 861,45			
0066 Mobilier bureau direction Lgs	18/10/2006	5 989,57		5 989,57	L 20.00	5 989,57		5 989,57			
0067 Mobilier bureau présidente lgs	18/10/2006	9 959,09		9 959,09	L 20.00	9 959,09		9 959,09			
0068 12 chaises sedna rouille Lgs	18/10/2006	2 037,98		2 037,98	L 20.00	2 037,98		2 037,98			
Sous-total		**78 330,34**		**78 329,84**		**78 329,84**		**78 329,84**			**0,50**

Total général	**272 637,90**	**272 637,40**	**316 931,93**	**18 143,87**	**234 850,65**		**37 787,25**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2022 (12 mois)		31/12/2021 (12 mois)	
Ventes de marchandises	17 402		12 377	
- Coût direct d'achat	5 540		6 800	
+/-Variation du stock de marchandises	-16 669		90 211	
MARGE COMMERCIALE (I)	**28 532**	**163.95 %**	**-84 633**	**-683.78 %**
+ Production vendue	1 433 668		1 272 067	
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**1 433 668**		**1 272 067**	
- Matières premières et appro. Consommés				
- Sous-traitance directe	1 934 829		936 117	
MARGE BRUTE SUR PRODUCTION (II)	**-501 161**	**-34.96 %**	**335 950**	**26.41 %**
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	**-472 629**	**-32.57 %**	**251 316**	**19.57 %**
- Services extérieurs et autres charges externes	2 622 481		2 787 773	
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**-3 095 110**	**-213.30 %**	**-2 536 457**	**-197.48 %**
+ Subventions d'exploitation	5 271 751		5 108 426	
- Impôts, taxes et versements assimilés	206 968		182 195	
- Salaires et traitements	1 983 308		1 826 637	
- Charges sociales	922 981		839 719	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-936 616**	**-64.55 %**	**-276 583**	**-21.53 %**
+ Reprise sur amortissements et provisions	838 020		761 567	
- Dotations aux amortissements sur immo.	17 555		11 195	
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	2 500		2 500	
- Dotations aux provisions pour risques et charges			604 733	
+ Autres produits de gestion courante	42 723		45 905	
- Autres charges de gestion courante	1 304		4 565	
+ Transfert de charges d'exploitation	10 252		11 976	
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-66 980**	**-4.62 %**	**-80 128**	**-6.24 %**
+ Quote part sur opérations en commun				
- Quote part sur opérations en commun				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change	14			
+ Produits nets sur cessions de VMP	2 086		3 059	
- Dotations fin. aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change	1 369		65	
- Charges nettes sur cessions de VMP				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**-66 249**	**-4.57 %**	**-77 135**	**-6.01 %**
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 537		2 140	
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur prov. & transferts de chges except°.				
- Charges except° sur opérations de gestion	2 053		34 148	
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1 441	
- Dotations except° aux amortissements et prov.	589			
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**6 895**		**-33 449**	
- Participation des salariés aux résultats				
- Variation Fonds Dédiés	- 106 518		111 318	
- Impôts sur les bénéfices	- 501		-734	
RESULTAT NET COMPTABLE	**-166 373**	**-11.47 %**	**0**	**%**