

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de recherche et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques...					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques Matériel et outillage	87 971	53 936	34 034	33 963	72 0.21
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>					
	Immobilisations financières ⁽¹⁾					
	Participations et Créances rattachées	31 793		31 793	31 173	620 1.99
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres					
	Total I	119 764	53 936	65 827	65 136	692 1.06
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	6 870		6 870	6 384	486
	Créances ⁽²⁾					
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 471		3 471	5 160	1 689- 32.74-
	Créances reçues par legs ou donations					
	Autres					
	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	62 402		62 402	85 390	22 988- 26.92-
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	11 885		11 885	1 655	10 230 618.26
	Total II	84 628		84 628	98 589	13 960- 14.16-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)					
	Primes de remboursement des emprunts (IV)					
	Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	204 392	53 936	150 456	163 725	13 269- 8.10-

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	141 924	110 071	31 854	28.94
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	20 888-	31 854	52 742-	165.57-
	Situation nette (sous total)	121 037	141 924	20 888-	14.72-
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	121 037	141 924	20 888-	14.72-
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
PROVISIONS	Total II				
	Provisions pour risques				
PROVISIONS	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 813		1 813	
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 208	2 420	5 788	239.17
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	19 110	18 910	199	1.05
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	289	470	181-	38.51-
DETTES (1)	Total IV	29 419	21 800	7 619	34.95
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		150 456	163 725	13 269-	8.10-

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

27 606

1 813

21 800

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	8 335	8 845	510-	5.77-
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	7 283	8 624	1 341-	15.54-
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	30 621	18 265	12 357	67.65
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	126 700	171 058	44 358-	25.93-
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	391	3 853	3 462-	89.86-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	22 585	25 085	2 500-	9.97-
Total I	195 914	235 729	39 814-	16.89-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	4 953	5 656	702-	12.42-
Variation de stock	486-	1 550	2 036-	131.38-
Autres achats et charges externes	91 008	79 177	11 830	14.94
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 081	499	583	116.87
Salaires et traitements	96 314	91 347	4 966	5.44
Charges sociales	24 567	25 467	900-	3.53-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 577	1 331	247	18.53
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	25	3	21	625.88
Total II	219 038	205 030	14 008	6.83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	23 124-	30 699	53 823-	175.32-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 440	785	1 655	210. 77
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	2 440	785	1 655	210. 77
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	2 440	785	1 655	210. 77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	20 683-	31 484	52 168-	165. 69-
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	285	370	85-	22. 89-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	285	370	85-	22. 89-
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	489		489	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	489		489	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	204-	370	574-	155. 32-
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	198 640	236 884	38 244-	16. 14-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	219 528	205 030	14 498	7. 07
5. EXCEDENT OU DEFICIT	20 888-	31 854	52 742-	165. 57-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	9 358		9 358	
Bénévolat				
TOTAL	9 358		9 358	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	6 000		6 000	
Prestations en nature	3 358		3 358	
Personnel bénévole				
TOTAL	9 358		9 358	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		34 034	33 963	72	0. 21
21810000	INSTALLATIONS GENERALES AGCTS	23 609	23 609		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	5 583	5 583		
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	11 662	10 780	882	8. 18
21840000	MOBILIER	15 541	15 541		
21841000	EMAUX ACAFEL	31 576	31 576		
28181000	AMORT INSTAL.GALES AGENCEMENTS	23 609-	23 609-		
28182000	AMORT MATERIEL TRANSPORT	5 583-	5 583-		
28183000	AMORT MATERIEL BUR.ET INFORMAT	9 883-	9 528-	356-	3. 73-
28184000	AMORT MOBILIER	14 861-	14 407-	454-	3. 15-
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES		31 793	31 173	620	1. 99
26100000	PARTS SOCIALES B CREDIT MUTUEL	31 778	31 158	620	1. 99
26110000	PARTS SOCIALES A CREDIT MUTUEL	15	15		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		65 827	65 136	692	1. 06
STOCKS ET EN COURS		6 870	6 384	486	7. 62
37000000	STOCK BOUTIQUE	6 870	6 384	486	7. 62
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		3 471	5 160	1 689-	32. 74
41810000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	1 200	3 000	1 800-	60. 00-
41811000	ADHESIONS ET DONS ENT.BIENF.AR	80		80	
41812000	DIVERS PDTS A RECEVOIR	2 191	2 160	31	1. 42
DISPONIBILITES		62 402	85 390	22 988-	26. 92
51210000	CREDIT MUTUEL		5 556	5 556-	100. 00-
51220000	CREDIT AGRICOLE	4 242	11 866	7 624-	64. 25-
51250000	COMPTE SUR LIVRET CCM	55 978	67 478	11 500-	17. 04-
51870000	INT AR SUR LIVRET	1 820		1 820	
53100000	CAISSE	363	490	127-	25. 95-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		11 885	1 655	10 230	618. 26
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANCE	11 885	1 655	10 230	618. 26
TOTAL ACTIF CIRCULANT		84 628	98 589	13 960-	14. 16
TOTAL GENERAL		150 456	163 725	13 269-	8. 10

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE		141 924	110 071	31 854	28. 94
10100000	FONDS ASSOCIATIF	110 349	78 495	31 854	40. 58
10250000	DEVOLUTION ACAFEL	31 576	31 576		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		20 888-	31 854	52 742-	165. 57-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)		121 037	141 924	20 888-	14. 72-
TOTAL FONDS PROPRES		121 037	141 924	20 888-	14. 72-
TOTAL FONDS DEDIES					
TOTAL PROVISIONS					
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		1 813		1 813	
51210000	CREDIT MUTUEL	1 813		1 813	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		8 208	2 420	5 788	239. 17
40800000	FRS FACTURES NON PARVENUES	8 208	2 420	5 788	239. 17
DETTES FISCALES ET SOCIALES		19 110	18 910	199	1. 05
42820000	CONGES PAYES	8 984	9 359	375-	4. 01-
43710000	URSSAF	4 153	3 878	275	7. 09
43720000	MUTEX / ACORIS	383	340	43	12. 53
43730000	MALAKOFF	944	883	61	6. 89
43740000	MUTUELLE	82	109	27-	25. 00-
43860000	CHARGES SUR CONGES PAYES	3 992	4 258	266-	6. 25-
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	572	83	490	591. 06
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		289	470	181-	38. 51-
48700000	PDTs CONSTATES D'AVANCE	289	470	181-	38. 51-
TOTAL DETTES		29 419	21 800	7 619	34. 95
TOTAL GENERAL		150 456	163 725	13 269-	8. 10-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
COTISATIONS		8 335	8 845	510-	5.77-
75600000	COTISATIONS ADH PARTICULIERS	1 640	1 860	220-	11.83-
75610000	COTISATIONS ADH COMMUNES	2 420	2 340	80	3.42
75620000	COTISATIONS ADH ASSOCIATIONS	1 260	1 230	30	2.44
75630000	COTISATIONS ADH HOTELS RESTOS	2 135	1 875	260	13.87
75640000	COTISATIONS ADH COMMERCE AUTR	880	1 540	660-	42.86-
VENTES DE BIENS		7 283	8 624	1 341-	15.54-
70710000	VENTES BOUTIQUE	6 153	5 718	434	7.59
70720000	BILLETTERIE	884	2 634	1 750-	66.44-
70721000	VENTES CARTES POSTALES	247	272	25-	9.13-
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		30 621	18 265	12 357	67.65
70620000	VISITES MUSEE FERS A REPASSER	1 078	375	703	187.47
70621000	VISITES GUIDEES FORTIFICATIONS	1 523	546	977	178.94
70621200	VG EMAUX + FERS + VITRAUX		537	537-	100.00-
70622000	VISITES GUIDEES VITRAUX	3 751	1 661	2 090	125.83
70624000	VG FORTIFS + FERS		1 465	1 465-	100.00-
70625000	VG FORTIFS + VITRAUX		2 054	2 054-	100.00-
70626000	VG FORTIFS + EMAUX + FERS		240	240-	100.00-
70627000	VG FORTIFS + EMAUX + VITRAUX		1 484	1 484-	100.00-
70629000	VG EMAUX + FERS		43	43-	100.00-
70640000	VISITES GUIDEES GROUPEES	14 107		14 107	
70640500	VISITES GUIDEES A THEME	225		225	
70650000	RECETTES BROCANTE	3 832	4 348	515-	11.85-
70660000	RECETTES SALON T.TRANSFRONTALI	1 680	1 620	60	3.70
70670000	CONVENTIONS ACCUEIL VELO	400		400	
70680000	PREST.SOLUTIONS WIDJI	3 600	3 600		
70810000	COMMISSIONS TGL	205	192	13	6.62
70880000	PARTICIPATIONS / PDTS DIVERS	220	100	120	120.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		126 700	171 058	44 358-	25.93-
74010000	SUBV. FONCTIONNEMENT CAL	120 000	150 000	30 000-	20.00-
74017000	SUBV. VILLE LGY MAD LOCAUX		6 000	6 000-	100.00-
74018000	SUBV. VILLE DE LGY MENAGE		3 358	3 358-	100.00-
74050000	SUBV. GESTION MUSEE FERS	3 000	3 000		
74080000	SUBV. CCPHVA FEST.FILM IT	1 200	1 200		
74094200	SUBV. CD 54 CONV.PARTENARIAT		5 000	5 000-	100.00-
74095000	SUBV. VILLE MONT-SAINT-MARTIN	1 000	500	500	100.00
74097000	SUBV. CCPHVA VALO SITES TOURIS	1 500	1 500		
74098000	SUBV.COSNES ET ROMAIN J.HANDIC		500	500-	100.00-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		391	3 853	3 462-	89.86-
79100000	TRANSFERT DE CHARGES	391	3 853	3 462-	89.86-
AUTRES PRODUITS		22 585	25 085	2 500-	9.97-
75800000	PRODUITS DIVERS	1 035	18	1 017	N5
75810000	AIDES EMPLOI-COVID		1 347	1 347-	100.00-
75850000	ENTREPRISES BIENFAITRICES	21 550	23 720	2 170-	9.15-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		195 914	235 729	39 814-	16.89-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
ACHATS DE MARCHANDISES	4 953	5 656	702-	12. 42-
60710000 ACHATS POUR BOUTIQUE	4 059	3 154	905	28. 71
60720000 ACHATS BILLETTERIE	884	2 482	1 598-	64. 38-
60730000 ACHATS CARTES POSTALES	10	20	10-	50. 00-
VARIATION DE STOCK	486-	1 550	2 036-	131. 38-
60370000 VAR.STOCK BOUTIQUE	486-	1 550	2 036-	131. 38-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	91 008	79 177	11 830	14. 94
60420000 ACHATS VG A THEME	616	542	74	13. 71
60420500 ACHATS VG FERS A REPASSER	660		660	
60421000 ACHATS POUR VG FORTIFICATIONS	1 032	527	505	95. 97
60422000 ACHATS VISITES GUIDEES VITRAUX	1 456		1 456	
60423000 ACHATS POUR VG M.EMAUX		1 508	1 508-	100. 00-
60424000 ACHATS POUR RUE ARTISTES	1 917	901	1 015	112. 65
60425000 ACHATS POUR BROCANTE/M.TERROIR	875	252	623	247. 45
60426000 ACHATS JOURNEES DU PATRIMOINE	36		36	
60427000 ACHATS P/LABEL TOURISME HANDIC	832	2 931	2 098-	71. 61-
60428000 ACHATS ACCUEIL VELO	728		728	
60438000 ACHATS VISITES GUIDEES GROUPEE	11 123		11 123	
60610000 ELECTRICITE	2 089	2 350	261-	11. 09-
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 921	2 138	784	36. 65
60680000 ACHATS DIVERS	745	2 743	1 998-	72. 85-
61100000 TELESURVEILLANCE	2 341	2 395	54-	2. 24-
61310100 SOLUTION WIDJI	1 272	1 661	389-	23. 41-
61310200 APPLICATION ET FTURES HENOO	3 398		3 398	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES		6 000	6 000-	100. 00-
61521000 ENTRETIEN MENAGE		3 358	3 358-	100. 00-
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	928		928	
61560000 MAINTENANCE COPIEUR	4 994	3 202	1 792	55. 95
61561000 MAINT.INFORMATIQUES DIVERSES	4 323	5 326	1 003-	18. 84-
61562000 MAINT.VG VIRTUELLES	180		180	
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	5 068	5 386	318-	5. 90-
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	432	393	39	9. 88
62260000 HONORAIRES	2 880	2 880		
62261000 HONORAIRES CAC	2 760		2 760	
62320000 MAINT ET HEBERGEMENT SITE INTE	2 592	2 592		
62325000 ABONNEMENTS APPLICATION MOBILE		180	180-	100. 00-
62330000 PARTICIPATION SALONS	372	1 600	1 228-	76. 74-
62330100 PARTICIPATION SALON T.TRANSFRO	728	789	60-	7. 65-
62340000 CADEAUX DIVERS	952	700	252	35. 94
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	3 298	5 069	1 771-	34. 94-
62370000 PUBLICATIONS DE L'OTPL	6 479	2 115	4 364	206. 29
62510000 DEPLACEMENTS ET MISSIONS ELUS	7 617	6 508	1 109	17. 04
62520000 DEPLACTS ET MISSIONS PERM.	1 160	492	668	135. 83
62570000 RECEPTIONS	4 637	5 298	661-	12. 49-
62571000 RECEPT.AG/ENT.BIENF./LANCT DIV	1 522	1 823	301-	16. 52-
62600000 FRAIS POSTAUX	1 035	978	57	5. 84
62620000 TELEPHONE, FAX, INTERNET	4 024	3 886	138	3. 55
62700000 SERVICES BANCAIRES	798	762	36	4. 74
62810000 COTISATIONS	1 984	1 894	90	4. 75
62880000 LOTS POUR CONCOURS	203		203	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 081	499	583	116.87
63130000 CONTRIBUTION FORMATION	1 081	499	583	116.87
SALAIRES ET TRAITEMENTS	96 314	91 347	4 966	5.44
64110000 REMUNERATIONS BRUTES	96 639	90 641	5 998	6.62
64120000 CONGES PAYES	375-	64-	311-	487.58-
64130000 INDEMNITES STAGES	50	270	220-	81.48-
64140000 INDEMNITES DIVERSES		500	500-	100.00-
CHARGES SOCIALES	24 567	25 467	900-	3.53-
64510000 URSSAF	17 840	17 318	522	3.02
64520000 PREVOYANCE NON CADRES	1 421	1 296	124	9.60
64530000 MALAKOFF RETRAITE	4 012	3 925	87	2.21
64531000 MUTUELLE	575	707	133-	18.75-
64580000 CHARGES SUR CONGES PAYES	266-	1 777	2 043-	114.97-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	415	444	29-	6.49-
64780000 FORMATION PROFESSIONNELLE (FRA	571		571	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 577	1 331	247	18.53
68112000 DOTATION AMORTISSEMENTS CORP.	1 577	1 331	247	18.53
AUTRES CHARGES	25	3	21	625.88
65800000 CHARGES DIVERSES	25	3	21	625.88
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	219 038	205 030	14 008	6.83
RESULTAT D'EXPLOITATION	23 124-	30 699	53 823-	175.32-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 440	785	1 655	210.77
76800000 PRODUITS FINANCIERS	2 440	785	1 655	210.77
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 440	785	1 655	210.77
RESULTAT FINANCIER	2 440	785	1 655	210.77
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	20 683-	31 484	52 168-	165.69-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	285	370	85-	22.89-
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	285	370	85-	22.89-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	285	370	85-	22.89-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	489		489	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	489		489	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	489		489	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	204-	370	574-	155.32-
TOTAL DES PRODUITS	198 640	236 884	38 244-	16.14-
TOTAL DES CHARGES	219 528	205 030	14 498	7.07

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
EXCEDENT OU DEFICIT	20 888-	31 854	52 742-	165. 57-

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Dérogations	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres Immobilisés	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

OBJET DE L'ASSOCIATION

Conformément à la loi NOTRe qui donne la compétence "Tourisme" aux intercommunalités, l'Office de Tourisme du Grand Longwy participe à la démarche touristique définie par "Grand Longwy Agglomération" qui siège à ce titre en son Conseil d'Administration

Dans ce cadre, l'Office de Tourisme du Grand Longwy a pour but d'étudier et de prendre les mesures tendant à accroître l'activité touristique

Son action s'étend sur l'ensemble du territoire intercommunal de "Grand Longwy Agglomération" et peut comprendre une participation aux activités touristiques des territoires voisins et frontaliers après accord préalable de l'intercommunalité de rattachement. Elle s'inscrit dans la coordination des efforts entre les divers acteurs de l'activité touristique et les associations ayant un objet proche

L'Office de Tourisme du Grand Longwy, service d'intérêt public, assume l'accueil, l'information et la promotion touristique. Il doit également s'efforcer de susciter l'animation dans son rayon d'action. Il contribue, en liaison avec les collectivités publiques et privées et avec les différents organes "d'ADN Tourisme" à la défense et à la mise en valeur des richesses patrimoniales, naturelles et monumentales

L'Office de Tourisme du Grand Longwy peut procéder à la vente de produits touristiques (artisanaux, produits du terroir, produits dérivés d'oenotourisme, souvenirs, livres...) et fournir des prestations suivant la législation en vigueur

L'Office de Tourisme du Grand Longwy peut organiser dans ses locaux d'accueil du public, des expositions (peintures, photographies, sculptures) ouvertes à tous, sous réserve que celles-ci concourent à l'attractivité touristique ainsi que des présentations de travaux d'exposants, d'artisans, devant le public. Ces derniers peuvent vendre leurs articles

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est intervenu au cours de l'exercice

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif postérieur n'est intervenu

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

Aucune dérogation n'est à signaler

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

L'évaluation des contributions volontaires ne figure plus directement au compte de résultat

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	23 609		
Matériel de transport	5 583		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 321		1 649
TOTAL	55 513		1 649
TOTAL GENERAL	55 513		1 649

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			23 609	23 609
Matériel de transport			5 583	5 583
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		767	27 203	27 203
TOTAL		767	56 395	56 395
TOTAL GENERAL		767	56 395	56 395

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		23 609			23 609
Matériel de transport		5 583			5 583
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		23 934	1 577	767	24 744
TOTAL		53 126	1 577	767	53 936
TOTAL GENERAL		53 126	1 577	767	53 936
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 577				
TOTAL	1 577				
TOTAL GENERAL	1 577				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	110 071		31 854		141 924
Excédent ou déficit de l'exercice	31 854	31 854 -		20 888	20 888 -
Situation nette	141 924				121 037
TOTAL I	141 924	31 854 -	31 854	20 888	121 037

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	3 471	3 471	
Charges constatées d'avance	11 885	11 885	
TOTAL	15 356	15 356	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 813	1 813		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 208	8 208		
Personnel et comptes rattachés	8 984	8 984		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 554	9 554		
Autres impôts taxes et assimilés	572	572		
Produits constatés d'avance	289	289		
TOTAL	29 419	29 419		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations générales agence	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	3 471
Disponibilités	1 820
Total	5 290

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 208
Dettes fiscales et sociales	13 548
Total	21 756

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 885
Total	11 885
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	289
Total	289

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

L'association occupe des locaux mis à disposition par la Ville de Longwy

Ces mises à disposition sont évaluées à :

- 6.000 € de valeur locative
- 3.358 € de prestations de ménage

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2.760 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2.760 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €