

SOFREC
Experts-comptables

Association LOT TOURISME

**Cité Bessières
Rue Pierre Mendès France
46000 CAHORS**

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

<i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Provisions</i>	<i>11</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>12</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>13</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>14</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>15</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>16</i>
<i>Subventions d'exploitation</i>	<i>17</i>
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	<i>18</i>
<i>Détail concours publics et subventions</i>	<i>19</i>
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	<i>20</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>21</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>22</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>23</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>24</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>26</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>28</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>32</i>

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en **euros**

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association LOT TOURISME** pour l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	885 497 euros
----------------	----------------------

Chiffre d'affaires	61 822 euros
--------------------	---------------------

Résultat net comptable	12 581 euros
------------------------	---------------------

Fait à CAHORS, le 11/03/2024
Pour le Cabinet SAS SOFREC

Frédéric DARDY
Expert-Comptable Associé

Signé électroniquement le 11/03/2024 par
Frédéric DardY



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	4 231	4 231		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	32 460	25 237	7 223	15 488
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	195 510	144 730	50 780	35 635
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	90		90	90
	TOTAL (I)	232 291	174 198	58 094	51 213
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	14 856		14 856	18 272
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 367
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 804	588	2 216	6 235
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	16 084		16 084	66 387
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	765 185		765 185	750 110
	Charges constatées d'avance	29 062		29 062	42 410
	TOTAL (II)	827 991	588	827 403	884 780
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 060 283	174 786	885 497	935 993
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES		31/12/2023	31/12/2022
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	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		
	Report à nouveau	547 699	621 976
	Excédent ou déficit de l'exercice	12 581	(74 277)
	Total des fonds propres (situation nette)	560 280	547 699
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	63 395	57 800
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	63 395	57 800
	Total des fonds propres	623 675	605 500
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	16 922	16 712
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	16 922	16 712
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	50	1 050
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 474	47 987
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	193 276	237 145
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		20 200
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	6 100	7 400
	Total des dettes	244 900	313 781
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	885 497	935 993
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		12 580,63	(74 277,04)
(1) Dont à moins d'un an		244 850	312 731
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	5 780	5 682
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	17 043	22 360
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	44 779	43 731
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 354 900	1 361 409
	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	29 798	96 724
	Utilisations des fonds dédiés	8 290	19 193
	Autres produits	6	148
Total des produits d'exploitation		1 460 596	1 549 246
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	6 799	11 137
	Variation de stock	4 055	(1 358)
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	421 787	434 019
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	64 489	74 937
	Salaires et traitements	666 093	737 562
	Charges sociales	302 579	338 756
	Dotation aux amortissements et dépréciations	30 236	34 793
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	8 500	8 290
	Autres charges	1 369	2 882
Total des charges d'exploitation		1 505 908	1 641 018
RESULTAT D'EXPLOITATION		(45 312)	(91 772)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(45 312)	(91 772)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	5 867	832
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		5 867	832
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 des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		5 867	832
RESULTAT COURANT avant impôts		(39 445)	(90 940)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	121	30
	Sur opérations en capital	51 905	17 785
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	52 026	17 816
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		565
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		588
	Total des charges exceptionnelles		1 153
RESULTAT EXCEPTIONNEL		52 026	16 662
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 518 488	1 567 894
TOTAL DES CHARGES		1 505 908	1 642 171
EXCEDENT ou DEFICIT		12 581	(74 277)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		28 812	28 812
Bénévolat			
TOTAL		28 812	28 812
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		28 812	28 812
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		28 812	28 812

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2023** dont le total est de **885 497** euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de **12 581** euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**.

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

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**.

L'Association Lot Tourisme prépare et met en oeuvre la politique touristique du département. Il assure notamment la promotion touristique du département et contribue à la mise en marché de produits touristiques. Il coordonne et anime la réflexion et l'action en matière de tourisme en liaison avec les offices de tourisme, administrations, organismes, associations et privés.

Lot Tourisme coordonne, accompagne et représente les offices de tourisme du Lot.

Plus précisément, il met en oeuvre un plan d'actions qui porte sur 4 missions:

- Connaître la demande et les marchés.
- Organiser et qualifier l'offre touristique départementale.
- Promouvoir la destination Lot en priorisant la valorisation de l'accueil.
- Informer, conseiller, former et accompagner les acteurs du tourisme lotois et en particulier les Offices de tourisme.
- Piloter les ressources humaines et les représenter.

Lot tourisme est affilié à Tourisme et Territoires et aux Offices de Tourisme de France ainsi qu'aux instances régionales qui relèvent de ces organismes.

Une convention signée avec le département définit plus précisément ses modalités d'actions.

Pour réaliser les actions qui lui sont confiées, l'Association bénéficie de subventions.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 définies par les règlements de l'Autorité des normes comptables n°2014-03 et 2018-06.

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

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes sont les suivantes:

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont inscrites en comptabilité conformément au Règlement CRC n° 2014-03 du Comité de la Réglementation Comptable.

L'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

Les amortissements de l'actif immobilisé: les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif. Conformément au règlement CRC n° 2014-03 du Comité de la Réglementation comptable, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés..

Logiciels informatiques	De 1 à 3 ans
Brevets	De 1 à 3 ans
Matériel et outillage industriel	De 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	De 5 à 12 ans
Matériel de transport	De 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	De 3 à 10 ans
Mobilier	De 5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises sont évaluées suivant la méthode PMP.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements en matières de départ à la retraite

L'information concernant les engagements en matière de retraite n'est pas communiquée du

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

fait de l'externalisation du service des indemnités de départ auprès d'une compagnie d'assurance.

Fonds dédiés

Les subventions affectées à des opérations spécifiques pour lesquelles la totalité des coûts n'a pas été engagée au titre de l'exercice sont inscrites en fonds dédiés: le suivi par action fait l'objet d'un Tableau en Annexes.

Subventions d'investissement

La reprise des subventions d'investissement qui financent une ou des immobilisations amortissables s'effectue sur la même durée et au même rythme que l'amortissement de la valeur des immobilisations acquises ou créées au moyen de ses subventions.

Information sur les montants des concours publics reçues par l'entité par nature de concours et par catégories d'autorités administratives

Ces derniers sont ventilés par nature et par autorités administratives dans le tableau spécifique communiqué dans la présente annexe.

Contribution volontaire en nature

Les locaux occupés par l'Association Lot Tourisme sont mis gracieusement à la disposition par le Conseil Départemental du Lot depuis le 21 octobre 2019. La valeur locative annuelle est évaluée à 28 812 euros en accord avec le Conseil Départemental.

Autres Informations Complémentaires

Dans le cadre de la loi relative au développement des territoires ruraux, l'association a bénéficié de l'exonération de certaines charges sociales. Le montant de cette exonération pour l'exercice est de 17 126.48 euros , au titre de l'année 2023.

Immobilisations

Etat exprimé en euros



Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	36 691					36 691
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 691					36 691
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	4 194		3 065			7 259
	Matériel de transport	87 829		29 654		32 837	84 646
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	99 207		4 398			103 605
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	191 230		37 117		32 837	195 510
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	90					90
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	90					90
TOTAL		228 011		37 117		32 837	232 291

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	21 203	8 265		29 468
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 203	8 265		29 468
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	3 361	1 116		4 477
	Matériel de transport	83 639	6 529	32 837	57 331
	Matériel de bureau, mobilier	68 595	14 327		82 922
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	155 595	21 971	32 837	144 730
TOTAL		176 798	30 236	32 837	174 198

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations  <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours	639		639	
	Sur comptes clients, usagers	588			588
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 227		639	588
TOTAL GENERAL		1 227		639	588
Dont dotations et reprises  <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				639	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
------------	--------------	-------------

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	90		90
	Clients, usagers douteux ou litigieux	588	588	
	Autres créances clients, usagers	2 216	2 216	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	49	49	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 530	1 530	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 900	3 900	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	10 605	10 605	
	Charges constatées d'avance	29 062	29 062	
	TOTAL DES CREANCES	48 040	47 950	90
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	45 474	45 474	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés	57 780	57 780	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	126 875	126 875	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 620	8 620	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	6 100	6 100	
	TOTAL DES DETTES	244 850	244 850	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		15 795
Autres créances clients		212
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	212	
Autres créances		15 583
<i>ORG. SOC. PRODUITS A RECEVOIR</i>	1 530	
<i>ETAT-SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	3 900	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	10 153	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		130 641
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		36 876
<i>FACT.NON PARV. -FRSS</i>	<i>36 876</i>	
Dettes fiscales et sociales		93 765
<i>DETTES PROV PR CHARGES</i>	<i>57 780</i>	
<i>CHARG SOC/CONGES PAYES</i>	<i>32 780</i>	
<i>FORMATION CONTINUE CDI</i>	<i>3 205</i>	

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	621 976	(74 277)			547 699
Excédent ou déficit de l'exercice	(74 277)	74 277	12 581		12 581
Situation nette	547 699		12 581		560 280
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	57 800		30 000	24 405	63 395
Provisions réglementées					
TOTAL	605 500		42 581	24 405	623 675

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Cf.état Subventions d'exploitation	16 712	8 500	8 290			16 922	16 922
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	16 712	8 500	8 290			16 922	16 922

Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt ppts ss dep.
Conseil Départemental "Volet Acquisition et Gestion de la Data"	3 422					3 422	3 422
Conseil Départemental "Produire des analyses ciblées"	2 000					2 000	2 000
Conseil Départemental "GRC Communication relation client"	3 000		3 000				
Conseil Départemental "Sauvegarde du contenu"	1 000		1 000				
Conseil Départemental "Centre de Ress."	3 000					3 000	3 000
Conseil Départemental "Cirkwi"	4 290		4 290				
Conseil Départemental "traduction offre sit"		1 500				1 500	1 500
Conseil Départemental " jeu concours CRT"		2 000				2 000	2 000
Conseil Départemental " V86"		5 000				5 000	5 000
Totalisation	16 712	8 500	8 290			16 922	16 922

Concours publics et subventions

31/12/2023

Etat exprimé en euros

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		6 900	1 348 000			1 354 900
Subventions d'investissement			30 000			30 000
TOTAL		6 900	1 378 000			1 384 900

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
Conseil départemental "subvention fonctionnement"		1 247 000	
Conseil départemental "accompagnement Prestataires"		101 000	
Conseil départemental "reversement taxe de séjour"			
Conseil départemental "Schéma"			
Conseil départemental "subvention Investissements"			30 000
ADEME "France Relance"		6 900	
Totalisation		1 354 900	30 000

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la	Augmentation	Diminution	Subvention à la
	clôture 31/12/2022			clôture 31/12/2023
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	85 698	30 000		115 698
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	85 698	30 000		115 698
Quotes-parts virées au compte de résultat	27 898	24 405		52 303

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/12/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3	
	Professions intermédiaires	6	
	Employés	6	
	Ouvriers		
	TOTAL	15	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			29 062	29 062
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				29 062

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		6 100	6 100
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			6 100

--

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET		58 093,67	6,56	51 212,96	5,47	6 880,71	13,44
Concessions brevets et droits similaires		0,24		0,24			
20500000	LOGICIELS	4 231,45	0,48	4 231,45	0,45		
28050000	AMORTISSEMENT LOGICIELS	(4 231,21)	-0,48	(4 231,21)	-0,45		
Autres immobilisations incorporelles		7 223,03	0,82	15 488,03	1,65	(8 265,00)	-53,36
20800000	AUTRES IMMOB. INCORP.	32 460,02	3,67	32 460,02	3,47		
28080000	AMORT/AUTRES IMMO. INCOR.	(25 236,99)	-2,85	(16 971,99)	-1,81	(8 265,00)	-48,70
Autres immobilisations corporelles		50 780,40	5,73	35 634,69	3,81	15 145,71	42,50
21810000	INSTALLATIONS GEN. AGENC.	7 258,74	0,82	4 193,64	0,45	3 065,10	73,09
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	84 646,21	9,56	87 828,91	9,38	(3 182,70)	-3,62
21830000	MATERIEL BUREAU ET INF.	78 407,90	8,85	74 010,25	7,91	4 397,65	5,94
21840000	MOBILIER BUREAU	25 197,05	2,85	25 197,05	2,69		
28181000	AMORT AGENCEMENT	(4 476,97)	-0,51	(3 361,27)	-0,36	(1 115,70)	-33,19
28182000	AMORT TRANSPORT	(57 330,51)	-6,47	(83 638,68)	-8,94	26 308,17	31,45
28183000	AMT MAT BUREAU ET INF	(60 337,00)	-6,81	(48 595,42)	-5,19	(11 741,58)	-24,16
28184000	AMORT MOBILIER BUREAU	(22 585,02)	-2,55	(19 999,79)	-2,14	(2 585,23)	-12,93
Autres immobilisations financières		90,00	0,01	90,00	0,01		
27510000	DEPOTS VERSES	90,00	0,01	90,00	0,01		
TOTAL II - Actif circulant NET		827 403,42	93,44	884 779,94	94,53	(57 376,52)	-6,48
Marchandises		14 856,13	1,68	18 272,01	1,95	(3 415,88)	-18,69
37100000	STOCK BROCHURE	14 856,13	1,68	18 910,80	2,02	(4 054,67)	-21,44
39700000	DEPRECIATIONS STOCKS DE MARCHAN			(638,79)	-0,07	638,79	100,00
Avances & acomptes versés sur commandes				1 366,53	0,15	(1 366,53)	-100,00
40910000	AVANCES ET ACOMPTES VERSES			1 366,53	0,15	(1 366,53)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés		2 215,99	0,25	6 234,54	0,67	(4 018,55)	-64,46
041D	COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	676,00	0,08			676,00	
41100020	CRT MIDI PYRENEES			851,89	0,09	(851,89)	-100,00
41100050	PRESTATAIRES	200,00	0,02	26,50		173,50	654,72
41100080	PRESTA RANDO ET APE	50,00	0,01	100,00	0,01	(50,00)	-50,00
41100150	GITES DE FRANCE LOT			38,00		(38,00)	-100,00
41100200	OT PAYS FIGEAC			1 585,15	0,17	(1 585,15)	-100,00
41100300	OT LABASTIDE MURAT			133,00	0,01	(133,00)	-100,00
41101170	COM COM VALLEE DORD CAUVALDOR			2 500,00	0,27	(2 500,00)	-100,00
41101240	LIGUE VIOLENCE ROUTIERE	77,99	0,01			77,99	
41130000	REGIE PUBLICITAIRE	1 000,00	0,11	1 000,00	0,11		
41600000	CLIENTS DOUTEUX	588,00	0,07	588,00	0,06		
41810000	FACTURES A ETABLIR	212,00	0,02			212,00	
49100000	PROV. DEPREC.CPTES CLIENTS	(588,00)	-0,07	(588,00)	-0,06		
Autres créances		16 083,82	1,82	66 387,16	7,09	(50 303,34)	-75,77
40103100	GRAPHO 12	120,00	0,01			120,00	
40109310	S BAXTER	36,00		36,00			
40109610	RICOH	296,36	0,03			296,36	
42500030	AVANCE FRAIS DEPL P LAGACHE	48,83	0,01	197,70	0,02	(148,87)	-75,30
43870000	ORG. SOC. PRODUITS A RECEVOIR	1 529,63	0,17			1 529,63	
44170000	ETAT-SUBVENTIONS A RECEVOIR	3 900,00	0,44	2 200,00	0,24	1 700,00	77,27
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	10 153,00	1,15	63 953,46	6,83	(53 800,46)	-84,12
Disponibilités		765 185,26	86,41	750 109,96	80,14	15 075,30	2,01
51213000	BANQUE POPULAIRE 1	8 274,46	0,93	17 298,74	1,85	(9 024,28)	-52,17
51213100	LIVRET ASSO 65497340172	24 272,51	2,74	13 222,51	1,41	11 050,00	83,57

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
51213200	COMPTE LIVRET BPO 40102	43 738,45	4,94	58 035,57	6,20	(14 297,12)	-24,64
51213300	LIVRET INST 89332	617 063,05	69,69	591 795,40	63,23	25 267,65	4,27
51214000	BANQUE POPULAIRE	70 804,76	8,00	68 725,71	7,34	2 079,05	3,03
53100000	CAISSE	1 032,03	0,12	1 032,03	0,11		
Charges constatées d'avance		29 062,22	3,28	42 409,74	4,53	(13 347,52)	-31,47
48620000	CHARGES PAYEES D'AVANCE	29 062,22	3,28	42 409,74	4,53	(13 347,52)	-31,47
TOTAL DU BILAN ACTIF		885 497,09	100,00	935 992,90	100,00	(50 495,81)	-5,39

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres		623 675,32	70,43	605 499,76	64,69	18 175,56	3,00
Total des fonds propres (situation nette)		560 280,07	63,27	547 699,44	58,52	12 580,63	2,30
Report à nouveau		547 699,44	61,85	621 976,48	66,45	(74 277,04)	-11,94
11000000	REPORT A NOUVEAU (SC)	547 699,44	61,85	621 976,48	66,45	(74 277,04)	-11,94
Excédent ou déficit de l'exercice		12 580,63	1,42	(74 277,04)	-7,94	86 857,67	116,94
Total des autres fonds propres		63 395,25	7,16	57 800,32	6,18	5 594,93	9,68
Subventions d'investissement		63 395,25	7,16	57 800,32	6,18	5 594,93	9,68
13100000	SUBV INVESTISSEMENT	115 697,85	13,07	85 697,85	9,16	30 000,00	35,01
13910000	SUBV INV INSC CPT E RESULT	(52 302,60)	-5,91	(27 897,53)	-2,98	(24 405,07)	-87,48
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		16 922,00	1,91	16 712,00	1,79	210,00	1,26
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		16 922,00	1,91	16 712,00	1,79	210,00	1,26
19400000	FONDS DEDIES SUR SUBV FONCT	16 922,00	1,91	16 712,00	1,79	210,00	1,26
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		244 899,77	27,66	313 781,14	33,52	(68 881,37)	-21,95
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		50,00	0,01	1 050,00	0,11	(1 000,00)	-95,24
41911000	ACOMPTE TROP PERCUS	50,00	0,01	1 050,00	0,11	(1 000,00)	-95,24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		45 473,79	5,14	47 986,57	5,13	(2 512,78)	-5,24
40100690	DALLOZ			367,56	0,04	(367,56)	-100,00
40101010	BUREAU SYSTÈME	312,99	0,04	312,99	0,03		
40101470	TAQUI PNEU	93,31	0,01			93,31	
40103360	EURECIA			24,00		(24,00)	-100,00
40103700	LES DEUX VALLEES			133,50	0,01	(133,50)	-100,00
40104030	IMPRIMERIE BOISSOR	45,58	0,01			45,58	
40104050	TAILLADE			320,00	0,03	(320,00)	-100,00
40104070	MASSON			280,00	0,03	(280,00)	-100,00
40104090	ENSEIGNES ET MARQUAGE	42,00				42,00	
40104350	L'O A LA BOUCHE	60,20	0,01			60,20	
40104990	S F R			25,00		(25,00)	-100,00
40105110	LA TERRASSE MEYRONNE			88,00	0,01	(88,00)	-100,00
40105170	SYDED DU LOT	54,00	0,01			54,00	
40105830	AGAPE COM C ASQUIER	1 700,00	0,19			1 700,00	
40107890	KOESIO	319,52	0,04	347,16	0,04	(27,64)	-7,96
40108060	WAITANDSEA	5 000,00	0,56			5 000,00	
40108070	LA MAISON DES 4 CHEMINS	200,00	0,02			200,00	
40109100	CRT OCCITANIE			397,50	0,04	(397,50)	-100,00
40109570	TOTAL FRANCE	18,00		36,00		(18,00)	-50,00
40109590	FTMS ORANGE	659,95	0,07	11 502,96	1,23	(10 843,01)	-94,26
40109800	SYNDICAT MIXTE BASSIN DU LOT			368,40	0,04	(368,40)	-100,00
40109860	OT VALLEE DE LA DORDOGNE			90,00	0,01	(90,00)	-100,00
40109890	FAIRE SAVOIR			360,00	0,04	(360,00)	-100,00
40109920	WELDOM CAHORS	92,32	0,01			92,32	
40109930	NEXTIRAONE			1 300,62	0,14	(1 300,62)	-100,00
40810000	FACT. NON PARV. -FRSS	36 875,92	4,16	32 032,88	3,42	4 843,04	15,12
Dettes fiscales et sociales		193 275,98	21,83	237 144,57	25,34	(43 868,59)	-18,50
42820000	DETTES PROV PR CHARGES	57 780,46	6,53	56 736,79	6,06	1 043,67	1,84

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
43110000	URSSAF	50 015,37	5,65	68 709,00	7,34	(18 693,63)	-27,21
43720000	KLESIA PREVOYANCE SANTE	6 329,13	0,71	23 791,10	2,54	(17 461,97)	-73,40
43730000	KLESIA	14 937,61	1,69	23 650,03	2,53	(8 712,42)	-36,84
43731000	GENERALI RETRAITE CADRE	3 427,83	0,39	3 370,72	0,36	57,11	1,69
43731200	GENERALI PREVOYANCE	7 451,68	0,84			7 451,68	
43750000	TAXE SUR SALAIRES	11 934,00	1,35	17 443,00	1,86	(5 509,00)	-31,58
43820000	CHARG SOC/CONGES PAYES	32 779,57	3,70	32 187,49	3,44	592,08	1,84
44120000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	5 415,12	0,61	7 805,62	0,83	(2 390,50)	-30,63
44863000	FORMATION CONTINUE CDI	3 205,21	0,36	3 450,82	0,37	(245,61)	-7,12
Autres dettes				20 200,00	2,16	(20 200,00)	-100,00
41810000	FACTURES A ETABLIR			200,00	0,02	(200,00)	-100,00
46860000	CHARGES A PAYER			20 000,00	2,14	(20 000,00)	-100,00
Produits constatés d'avance		6 100,00	0,69	7 400,00	0,79	(1 300,00)	-17,57
48700000	PDS CONST D'AVANCE	6 100,00	0,69	7 400,00	0,79	(1 300,00)	-17,57
Total du passif		885 497,09	100,00	935 992,90	100,00	(50 495,81)	-5,39

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 460 595,85	100,00	1 549 246,02	100,00	(88 650,17)	-5,72
Cotisations	5 780,00	0,40	5 682,00	0,37	98,00	1,72
75600000 COTISATIONS	5 780,00	0,40	5 682,00	0,37	98,00	1,72
Ventes de biens et services	61 821,75	4,23	66 090,30	4,27	(4 268,55)	-6,46
Ventes de biens	17 042,75	1,17	22 359,55	1,44	(5 316,80)	-23,78
70700000 VENTES MARCHANDISES	17 042,75	1,17	22 359,55	1,44	(5 316,80)	-23,78
Ventes de prestations de service	44 779,00	3,07	43 730,75	2,82	1 048,25	2,40
70600000 PRESTATIONS SERVICES			10,00		(10,00)	-100,00
70800000 FRAIS DE PORT	326,00	0,02	207,00	0,01	119,00	57,49
70820020 QUALIF RANDO ETAPE	550,00	0,04	950,00	0,06	(400,00)	-42,11
70820040 ACCOMP VELO ROUTE	2 950,00	0,20	2 770,00	0,18	180,00	6,50
70820050 AIRDNA	2 250,00	0,15			2 250,00	
70840000 PREST SUIVI QUALITE OT	1 000,00	0,07			1 000,00	
70840010 PART FLUX VISION	15 000,00	1,03	15 000,00	0,97		
70840020 REGIE PUB	21 000,00	1,44	21 000,00	1,36		
70840030 VENTE MATERIELS PROMO	193,00	0,01	543,75	0,04	(350,75)	-64,51
70840040 GAMME SERVICE VIDEO DRONE			1 190,00	0,08	(1 190,00)	-100,00
70840070 VENTE PHOTO MEDIATHEQUE	10,00		60,00		(50,00)	-83,33
70840080 ACC DIAG COLLECTIVITES			2 000,00	0,13	(2 000,00)	-100,00
70840090 PART OENO	1 500,00	0,10			1 500,00	
Produits de tiers financeurs	1 354 900,00	92,76	1 361 408,69	87,88	(6 508,69)	-0,48
Concours publics et subventions d'exploitation	1 354 900,00	92,76	1 361 408,69	87,88	(6 508,69)	-0,48
74310000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL	1 348 000,00	92,29	1 355 774,39	87,51	(7 774,39)	-0,57
74810000 SUBVENTIONS AUTRES	6 900,00	0,47	5 634,30	0,36	1 265,70	22,46
Autres produits d'exploitation	38 094,10	2,61	116 065,03	7,49	(77 970,93)	-67,18
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	29 797,84	2,04	96 723,66	6,24	(66 925,82)	-69,19
78173000 REPRAMTS PROV. / EXPLOITATION	638,79	0,04			638,79	
79120000 REMB DIVERS	6 903,64	0,47	7 950,96	0,51	(1 047,32)	-13,17
79140000 TR CHARG PERS	9 632,50	0,66	62 460,02	4,03	(52 827,52)	-84,58
79140100 REMB ASP	5 333,36	0,37	2 666,64	0,17	2 666,72	100,00
79140400 REMB SALAIRES KLESIA			16 613,51	1,07	(16 613,51)	-100,00
79162300 TRANSF CHARGES PUB-REL PUBLIC	2 100,00	0,14	2 100,00	0,14		
79162370 PART PASSERELLE CT VERT ELLOHA	2 591,23	0,18	2 382,63	0,15	208,60	8,76
79162450 REMB JOURNEE OT/ADT	2 541,00	0,17	950,90	0,06	1 590,10	167,22
79162620 PARTICIPATIONS ACTIONS PRESSE	57,32		1 566,00	0,10	(1 508,68)	-96,34
79162750 RBT SIGNALETIQUE CHAMBRE HOTEL			33,00		(33,00)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	8 290,00	0,57	19 193,00	1,24	(10 903,00)	-56,81
78940000 REPORT RESS NON UTIL EX ANT	8 290,00	0,57	19 193,00	1,24	(10 903,00)	-56,81
Autres produits	6,26		148,37	0,01	(142,11)	-95,78
75800000 ECARTS DE REGLEMENT	6,26		148,37	0,01	(142,11)	-95,78
Total des charges d'exploitation	1 505 907,59	103,10	1 641 017,95	105,92	(135 110,36)	-8,23
Achats de marchandises	6 799,34	0,47	11 137,20	0,72	(4 337,86)	-38,95
60700000 ACHATS MARCHANDISES	6 799,34	0,47	11 137,20	0,72	(4 337,86)	-38,95
Variation de stocks de marchandises	4 054,67	0,28	(1 358,44)	-0,09	5 413,11	398,48

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
60370000	VARIATION STOCK MSES	4 054,67	0,28	(1 358,44)	-0,09	5 413,11	398,48
Autres achats et charges externes		421 787,14	28,88	434 019,12	28,01	(12 231,98)	-2,82
60400000	ACHATS D'ETUDES ET PREST.	145 064,74	9,93	157 097,43	10,14	(12 032,69)	-7,66
60630000	FOUR.D'ENTR.ET DE PET.EQ.	4 761,77	0,33	6 545,13	0,42	(1 783,36)	-27,25
60640000	FOURNITURES ADMINISTRAT.	2 475,35	0,17	4 019,61	0,26	(1 544,26)	-38,42
60640020	INFORMATIQUE	6 164,93	0,42	6 847,00	0,44	(682,07)	-9,96
60660000	CARBURANT - PEAGES D'AUTOROUTE	8 997,43	0,62	9 293,35	0,60	(295,92)	-3,18
61100000	SOUS TRAITANCE	3 534,00	0,24	3 326,40	0,21	207,60	6,24
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	400,00	0,03	1 952,44	0,13	(1 552,44)	-79,51
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	60 488,35	4,14	60 931,66	3,93	(443,31)	-0,73
61400000	CHARGES LOCATIVES	17 374,94	1,19	13 238,26	0,85	4 136,68	31,25
61550000	ENTR/BIENS MOBILIERS	2 409,70	0,16	4 048,42	0,26	(1 638,72)	-40,48
61560000	MAINTENANCES	14 384,49	0,98	14 401,85	0,93	(17,36)	-0,12
61610000	ASSUR/MULTIRISQUES	6 577,40	0,45	6 461,67	0,42	115,73	1,79
61620000	FIDESSIA RETRAITE	29 104,00	1,99	28 831,50	1,86	272,50	0,95
61830000	DOCUM. TECHNIQUES	1 627,48	0,11	1 479,60	0,10	147,88	9,99
61850000	FRAIS DE COLLOQUES,SEMIN.	5 634,25	0,39	1 621,33	0,10	4 012,92	247,51
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	7 900,00	0,54	6 000,00	0,39	1 900,00	31,67
62260000	HONORAIRES COMPTA	7 902,00	0,54	7 609,20	0,49	292,80	3,85
62260010	HONORAIRES SOCIAL	5 906,40	0,40	5 832,00	0,38	74,40	1,28
62260020	HONORAIRES CAC	4 320,00	0,30	4 400,00	0,28	(80,00)	-1,82
62320000	PUBLICATIONS INTERNET	1 136,41	0,08	2 055,59	0,13	(919,18)	-44,72
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS			1 252,00	0,08	(1 252,00)	-100,00
62330010	MAT PUB PROMOTION	768,00	0,05			768,00	
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	290,00	0,02			290,00	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	22 093,66	1,51	18 863,76	1,22	3 229,90	17,12
62380000	DIVERS (POURBOIRES,DONS,)	120,77	0,01	30,37		90,40	297,66
62411000	PORT PAYE SOUMIS			34,73		(34,73)	-100,00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 954,45	0,34	19 789,88	1,28	(14 835,43)	-74,96
62510020	FRAIS DEPL PRESIDENT	3 522,01	0,24			3 522,01	
62510030	FRAIS DEPL DIRECTEUR	2 186,87	0,15			2 186,87	
62510060	FRAIS DEPL M BESALDUCH	617,65	0,04			617,65	
62510080	FRAIS DEPL GUITARD	98,50	0,01			98,50	
62510090	FRAIS GABRIEL FABLET	724,64	0,05			724,64	
62510100	FRAIS DEPL MA CAMBE	180,51	0,01			180,51	
62510110	FRAIS DEPL C SEGUY	1 520,75	0,10			1 520,75	
62510120	FRAIS DEPL A LECONTE	2 015,85	0,14			2 015,85	
62510130	FRAIS DEPL M FURON	148,33	0,01			148,33	
62510140	FRAIS DEPL C NOVELLO	479,53	0,03			479,53	
62510150	FRAIS DEPL E LECONTE	869,20	0,06			869,20	
62510190	FRAIS DEPL PJ ATGER	1 479,56	0,10			1 479,56	
62510210	FRAIS DEPL BALLEST A FRED	1 273,75	0,09			1 273,75	
62510310	THOMAS GARCIA	95,26	0,01			95,26	
62510330	SUZANNE ALIBERT	111,50	0,01			111,50	
62510340	FRAIS RAFAELLE ASSOUMOU	990,34	0,07			990,34	
62510350	FRAIS SALMA BOUCETTA	89,70	0,01			89,70	
62514000	DOTATION TELETRAVAIL	300,00	0,02	100,00	0,01	200,00	200,00
62570000	RECEPTIONS	15 777,02	1,08	23 079,24	1,49	(7 302,22)	-31,64
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	1 197,42	0,08	1 539,58	0,10	(342,16)	-22,22
62650000	TELEPHONE INTERNET PORTABLE FA	10 036,66	0,69	9 214,78	0,59	821,88	8,92
62750000	FRAIS GEST CHQ DEJ	431,22	0,03	458,02	0,03	(26,80)	-5,85
62780000	FRAIS/OP BANCAIRES	471,84	0,03	399,34	0,03	72,50	18,15
62780010	COMM PAYPAL	81,75	0,01	81,74	0,01	0,01	0,01
62810000	CONCOURS DIVERS (COTIS.)	9 904,26	0,68	10 111,24	0,65	(206,98)	-2,05
62820000	FRAIS FORMATION	2 792,50	0,19	3 072,00	0,20	(279,50)	-9,10
Impôts, taxes et versements assimilés		64 488,63	4,42	74 937,27	4,84	(10 448,64)	-13,94
63110000	TAXES/SALAIRES	54 642,00	3,74	63 873,00	4,12	(9 231,00)	-14,45
63330000	PART EMPLOY FORM PR CONT	9 832,87	0,67	11 064,27	0,71	(1 231,40)	-11,13
63514000	CARTE GRISE	13,76				13,76	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Salaires et traitements		666 093,32	45,60	737 562,34	47,61	(71 469,02)	-9,69
64110000	SALAIRES BRUTS A ECLATER/POLES	646 958,15	44,29	696 603,80	44,96	(49 645,65)	-7,13
64120000	CONGES PAYES	1 043,67	0,07	(14 417,84)	-0,93	15 461,51	107,24
64140000	INDEMN STAGE			1 666,97	0,11	(1 666,97)	-100,00
64140010	INDEMNITES ET AVANT AGES DIVERS			6 864,00	0,44	(6 864,00)	-100,00
64141100	INDEMNITES DE DEPART	18 091,50	1,24	43 505,41	2,81	(25 413,91)	-58,42
64141200	PRIME PARTAGE DE VALEUR			3 340,00	0,22	(3 340,00)	-100,00
Charges sociales		302 579,33	20,72	338 756,11	21,87	(36 176,78)	-10,68
64510000	URSSAF CDT	145 924,10	9,99	160 228,03	10,34	(14 303,93)	-8,93
64520000	KLESIA PREVOYANCE SANTE	37 846,93	2,59	75 350,23	4,86	(37 503,30)	-49,77
64521000	PREVOYANCE GENERALI	24 339,04	1,67			24 339,04	
64530000	PREVOY RETRAITE KLESIA	47 637,41	3,26	55 064,47	3,55	(7 427,06)	-13,49
64531000	RETRAITE CADRE (CGIS)	11 047,22	0,76	10 479,93	0,68	567,29	5,41
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	27 835,53	1,91	30 196,31	1,95	(2 360,78)	-7,82
64585000	CHARG SOC A REG	592,08	0,04	(1 786,25)	-0,12	2 378,33	133,15
64720000	CHEQUES DE JEUNERS	5 609,82	0,38	7 148,59	0,46	(1 538,77)	-21,53
64750000	MEDECINE DU TRAV.PHARMAC.	1 747,20	0,12	2 074,80	0,13	(327,60)	-15,79
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		30 236,34	2,07	34 792,76	2,25	(4 556,42)	-13,10
68111000	DOTATIONS IMMO INCORPORELLES	8 265,00	0,57	8 265,00	0,53		
68112000	DOT IMMOB CORPORELLES	21 971,34	1,50	26 527,76	1,71	(4 556,42)	-17,18
Reports en fonds dédiés		8 500,00	0,58	8 290,00	0,54	210,00	2,53
68940000	ENGAG A REAL/SUBV ATT	8 500,00	0,58	8 290,00	0,54	210,00	2,53
Autres charges		1 368,82	0,09	2 881,59	0,19	(1 512,77)	-52,50
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURRAL			2 500,00	0,16	(2 500,00)	-100,00
65800000	CHARG. DIV. DE GEST.COUR.	1 368,82	0,09	381,59	0,02	987,23	258,71
Résultat d'exploitation		(45 311,74)	-3,10	(91 771,93)	-5,92	46 460,19	50,63
Total des produits financiers		5 866,53	0,40	832,43	0,05	5 034,10	604,75
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		5 866,53	0,40	832,43	0,05	5 034,10	604,75
76200000	PRODUITS FINANCIERS	5 866,53	0,40	832,43	0,05	5 034,10	604,75
Total des charges financières							
Résultat financier		5 866,53	0,40	832,43	0,05	5 034,10	604,75
Résultat courant avant impôts		(39 445,21)	-2,70	(90 939,50)	-5,87	51 494,29	56,62
Total des produits exceptionnels		52 025,84	3,56	17 815,58	1,15	34 210,26	192,02
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		120,77	0,01	30,37		90,40	297,66
77180000	PROD EXCEPT OP. GESTION	120,77	0,01	30,37		90,40	297,66
Produits exceptionnels sur opérations en capital		51 905,07	3,55	17 785,21	1,15	34 119,86	191,84
77520000	PRODUITS CESSION IMMOB	27 500,00	1,88	600,00	0,04	26 900,00	N/S
77700000	QUOTE PT SUBVINV LIEE	24 405,07	1,67	17 185,21	1,11	7 219,86	42,01
Total des charges exceptionnelles				1 153,12	0,07	(1 153,12)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital				565,12	0,04	(565,12)	-100,00
67520000	VCEAC			565,12	0,04	(565,12)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023 12 31/12/2023 mois		01/01/2022 12 31/12/2022 mois		Variations %	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions						
68714000 DOTATIONS PROVISION CLIENTS			588,00 0,04		(588,00) -100,00	
			588,00 0,04		(588,00) -100,00	
Résultat exceptionnel	52 025,84	3,56	16 662,46	1,08	35 363,38	212,23
Excédent ou déficit de l'exercice	12 580,63	0,86	(74 277,04)	-4,79	86 857,67	116,94
Contributions volontaires en nature	28 812,00	1,97	28 812,00	1,86		
Prestations en nature	28 812,00	1,97	28 812,00	1,86		
87100000 MISE A DISPOSITION DES BIENS	28 812,00	1,97	28 812,00	1,86		
Charges des contributions volontaires en nature	28 812,00	1,97	28 812,00	1,86		
Mise à disposition gratuite biens	28 812,00	1,97	28 812,00	1,86		
86100000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN N	28 812,00	1,97	28 812,00	1,86		

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature		
Prestations en nature		
Mise a disposition bureaux ADT		28 812
Bénévolat		28 812
Total		28 812
Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Mise à disposition bureaux ADT		28 812
Prestations		28 812
Personnel bénévole		
Total		28 812