

COMITE DEP. DU TOURISME DE L'ESSONNE

19 rue des mazières

91000 EVRY

Exercice clos le 31/12/2023

ARCOMPTA

Société d'Expertise Comptable - Groupe Benzoni

32 rue de Caumartin - 75009 Paris

Tél : +33 (0)1 48 01 88 10

E-mail : arcompta@arcompta.fr

Site Web : www.cabinetbenzoni.com

Numéro SIRET : 331 467 084 00041

Sommaire

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

----- COMPTES ANNUELS -----	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
Détail de l'Actif	6
Détail du Passif	8
Détail du Compte de Résultat	10
----- ANNEXES -----	13
Règles et méthodes comptables 1	14
Annexe libre	16
Immobilisations	17
Amortissements	18
Provisions	19
Créances et dettes	20
Engagements financiers donnés et reçus	21
Variation des fonds propres	22
Variation des fonds dédiés	23
Subventions d'exploitation	24
Contributions financières d'autres organismes	25
Ressources liées à la générosité du public	26
Variation des subventions d'investissement	27
Concours public et subventions d'exploitation	28
Détail concours publics et subventions	29

Comptes Annuels

Bilan Actif

		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	108 769	108 769		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	2 072	2 072		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	32 815	32 815		
	Autres immobilisations corporelles	235 763	213 124	22 638	30 156
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	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				
	Autres titres immobilisés	3 153		3 153	3 153
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	575		575	575
	TOTAL (I)	383 147	356 781	26 367	33 884
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				15 291
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	28 404		28 404	22 109
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	111 046		111 046	53 985
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	46 448		46 448	250 244
	Charges constatées d'avance	669		669	13 269
	TOTAL (II)	186 566		186 566	354 898
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	569 714	356 781	212 933	388 782
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				575
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	19 820	19 820
	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	135 656	29 905
	Excédent ou déficit de l'exercice	(88 898)	105 751
	Total des fonds propres (situation nette)	66 577	155 476
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		5 058
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		5 058
	Total des fonds propres	66 577	160 533
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		42 156
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		42 156
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	19 738	13 993
	Total des provisions	19 738	13 993
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	300	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	72	172
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 910	66 673
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	87 540	76 591
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 796	28 664
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	126 618	172 100
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	212 933	388 782
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(88 898,45)	105 751,12
	(1) Dont à moins d'un an	126 546	171 928
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	44 990	27 735
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	109 805	76 329
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	914 000	915 000
	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	41 477	24 900
	Utilisations des fonds dédiés	24 885	
	Autres produits	483	1 309
Total des produits d'exploitation		1 135 640	1 045 273
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	479 856	310 397
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	36 862	27 341
	Salaires et traitements	515 886	421 378
	Charges sociales	198 354	185 276
	Dotation aux amortissements et dépréciations	14 599	23 903
	Dotation aux provisions	19 738	13 993
	Reports en fonds dédiés		24 885
	Autres charges	1 960	10
Total des charges d'exploitation		1 267 255	1 007 182
RESULTAT D'EXPLOITATION		(131 614)	38 090

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(131 614)	38 090
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé 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	3 451	1 422
	Total des produits financiers	3 451	1 422
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		3 451	1 422
RESULTAT COURANT avant impôts		(128 164)	39 512
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	50 201 11 058	59 140 7 440
	Total des produits exceptionnels	61 259	66 580
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	19 125 260	
	Total des charges exceptionnelles	19 385	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		41 873	66 580
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		2 608	341
TOTAL DES PRODUITS		1 200 350	1 113 274
TOTAL DES CHARGES		1 289 248	1 007 523
EXCEDENT ou DEFICIT		(88 898)	105 751
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Dons en nature Prestations en nature Bénévolat TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole TOTAL			

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	26 366,64	12,38	33 884,24	8,72	(7 517,60)	-22,19
Concessions brevets et droits similaires						
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	26 984,29	12,67	26 984,29	6,94		
205100 SITE INTERNET	81 784,48	38,41	81 784,48	21,04		
280500 AMORT. CONCESSIONS ET DROITS S	(26 984,29)	-12,67	(26 984,29)	-6,94		
280510 AMORT. SITE INTERNET	(81 784,48)	-38,41	(81 784,48)	-21,04		
Constructions						
214500 AAI / SOL AUTRUI	2 072,39	0,97	2 072,39	0,53		
281450 AMORT.AAI / SOL AUTRUI	(2 072,39)	-0,97	(2 072,39)	-0,53		
Installations techniques, matériel et outillage						
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	32 815,31	15,41	32 815,31	8,44		
281540 AMORT. MAT. INDUSTRIEL	(32 815,31)	-15,41	(32 815,31)	-8,44		
Autres immobilisations corporelles	22 638,46	10,63	30 156,06	7,76	(7 517,60)	-24,93
218100 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	99 909,95	46,92	99 909,95	25,70		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	15 536,90	7,30	29 036,90	7,47	(13 500,00)	-46,49
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	99 163,88	46,57	92 082,51	23,68	7 081,37	7,69
218400 MOBILIER	21 152,09	9,93	21 152,09	5,44		
281810 AMORT. AGENCEMENT	(88 516,92)	-41,57	(85 732,15)	-22,05	(2 784,77)	-3,25
281820 AMORT. MAT. TRANSPORT	(12 804,51)	-6,01	(23 564,51)	-6,06	10 760,00	45,66
281830 AMORT. MAT. BUREAU	(90 650,84)	-42,57	(83 662,54)	-21,52	(6 988,30)	-8,35
281840 AMORT. MOBILIER	(21 152,09)	-9,93	(19 066,19)	-4,90	(2 085,90)	-10,94
Autres titres immobilisés	3 153,18	1,48	3 153,18	0,81		
271100 ACTIONS	2 993,18	1,41	2 993,18	0,77		
271200 PART BP	160,00	0,08	160,00	0,04		
Autres immobilisations financières	575,00	0,27	575,00	0,15		
275100 DEPOTS	575,00	0,27	575,00	0,15		
TOTAL II - Actif circulant NET	186 566,45	87,62	354 897,95	91,28	(168 331,50)	-47,43
Avances & acomptes versés sur commandes			15 291,00	3,93	(15 291,00)	-100,0
409100 FOURNISSEURS - ACOMPTE			15 291,00	3,93	(15 291,00)	-100,0
Créances clients, usagers et comptes rattachés	28 403,91	13,34	22 108,64	5,69	6 295,27	28,47
041D Collectif clients débiteurs	28 403,91	13,34	22 108,64	5,69	6 295,27	28,47
Autres créances	111 045,68	52,15	53 985,09	13,89	57 060,59	105,70
040D Collectif fournisseurs débiteurs	5 409,00	2,54	1 174,00	0,30	4 235,00	360,73
437000 TICKETS RESTAURANTS	16 952,00	7,96	10 768,00	2,77	6 184,00	57,43
441100 SUBVENTIONS A RECEVOIR			16 635,39	4,28	(16 635,39)	-100,0
447000 TAXES/SALAIRES			10 823,41	2,78	(10 823,41)	-100,0
448700 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	4 000,00	1,88			4 000,00	
467120 CDT commercial	4 706,11	2,21	12 792,65	3,29	(8 086,54)	-63,21
467400 CREANCE GDF91	1 362,67	0,64	1 641,64	0,42	(278,97)	-16,99
467600 COTISATIONS A RECEVOIR	3 036,00	1,43	150,00	0,04	2 886,00	N/S
467700 REMBOURSEMENTS A OBTENIR	1 366,87	0,64			1 366,87	
467701 RBST A OBTENIR CDT COM	213,03	0,10			213,03	
467800 SUBVENTIONS A RECEVOIR	74 000,00	34,75			74 000,00	
Disponibilités	46 447,78	21,81	250 244,14	64,37	(203 796,36)	-81,44
512120 BANQUE POPULAIRE	27 393,97	12,87	33 669,01	8,66	(6 275,04)	-18,64
512130 BANQUE POP CDT COMMERCIAL	14 596,10	6,85	15 144,64	3,90	(548,54)	-3,62
512140 LIVRET BP	4 447,06	2,09	201 419,84	51,81	(196 972,78)	-97,79
530000 CAISSE	10,65	0,01	10,65			

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Charges constatées d'avance	669,08	0,31	13 269,08	3,41	(12 600,00)	-94,96
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	669,08	0,31	13 269,08	3,41	(12 600,00)	-94,96
TOTAL DU BILAN ACTIF	212 933,09	100,00	388 782,19	100,00	(175 849,10)	-45,23

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	66 577,12	31,27	160 533,49	41,29	(93 956,37)	-58,53
Total des fonds propres (situation nette)	66 577,12	31,27	155 475,57	39,99	(88 898,45)	-57,18
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	19 819,80	9,31	19 819,80	5,10		
102000 PRIMES DE FUSION	19 819,80	9,31	19 819,80	5,10		
Report à nouveau	135 655,77	63,71	29 904,65	7,69	105 751,12	353,63
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	120 012,81	56,36	29 904,65	7,69	90 108,16	301,32
110001 REPORT A NOUVEAU CDT COMMERCIA	15 642,96	7,35			15 642,96	
Excédent ou déficit de l'exercice	(88 898,45)	-41,75	105 751,12	27,20	(194 649,57)	-184,0
Total des autres fonds propres			5 057,92	1,30	(5 057,92)	-100,0
Subventions d'investissement			5 057,92	1,30	(5 057,92)	-100,0
132018 SUBV INVESTISSEMENT 2018			10 500,00	2,70	(10 500,00)	-100,0
132021 SUBV INVESTISSEMENT 2021			8 783,08	2,26	(8 783,08)	-100,0
139218 AMORT QP SUBV 2018			(8 925,00)	-2,30	8 925,00	100,00
139221 AMORT QP SUBV 2021			(5 300,16)	-1,36	5 300,16	100,00
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			42 155,77	10,84	(42 155,77)	-100,0
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			42 155,77	10,84	(42 155,77)	-100,0
194000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS			42 155,77	10,84	(42 155,77)	-100,0
TOTAL III - Total des Provisions	19 738,00	9,27	13 993,00	3,60	5 745,00	41,06
Provisions pour charges	19 738,00	9,27	13 993,00	3,60	5 745,00	41,06
153000 PROVISIONS POUR PENSIONS	19 738,00	9,27	13 993,00	3,60	5 745,00	41,06
TOTAL IV - Total des dettes	126 617,97	59,46	172 099,93	44,27	(45 481,96)	-26,43
Emprunts et dettes financières divers	300,00	0,14			300,00	
165000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	300,00	0,14			300,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	72,00	0,03	172,00	0,04	(100,00)	-58,14
419100 ACOMPTES CDT COMMERCIAL	72,00	0,03	172,00	0,04	(100,00)	-58,14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 909,76	15,93	66 672,85	17,15	(32 763,09)	-49,14
040C Collectif fournisseurs créditeurs	16 990,30	7,98	38 560,25	9,92	(21 569,95)	-55,94
040C COM Collectif frs CDT commercial	10 832,66	5,09			10 832,66	
408100 FACTURES NON PARVENUES	6 086,80	2,86	28 112,60	7,23	(22 025,80)	-78,35
Dettes fiscales et sociales	87 540,10	41,11	76 591,43	19,70	10 948,67	14,29
425 NDF Collectif notes de frais	1 185,10	0,56	518,50	0,13	666,60	128,56
428200 DETTES PROVISO. POUR CONGES P	34 874,45	16,38	31 530,00	8,11	3 344,45	10,61
428600 PERSONNEL - AUTRES CHARGES A P	7 050,00	3,31	6 150,00	1,58	900,00	14,63
431000 URSSAF	12 839,47	6,03	13 654,30	3,51	(814,83)	-5,97
437200 MEDERIC	785,40	0,37	734,16	0,19	51,24	6,98
437300 HUMANIS	3 719,78	1,75	3 933,77	1,01	(213,99)	-5,44
437330 AXA	2 762,99	1,30	2 170,53	0,56	592,46	27,30
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	11 828,90	5,56	11 234,00	2,89	594,90	5,30
442100 PAS	1 745,04	0,82	2 040,17	0,52	(295,13)	-14,47
444000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICE	828,00	0,39	341,00	0,09	487,00	142,82
444100 ETAT IS TX REDUIT	1 780,00	0,84			1 780,00	

Détail du Passif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
447000	TAXES/SALAIRES	3 324,00	1,56			3 324,00	
448200	CHARGES FISCALES SUR CONG. A P	4 816,97	2,26	4 285,00	1,10	531,97	12,41
Autres dettes		4 796,11	2,25	28 663,65	7,37	(23 867,54)	-83,27
467110	CDT non commercial	4 706,11	2,21	12 792,65	3,29	(8 086,54)	-63,21
467300	COTISATIONS RECUES D'AVANCE			15 871,00	4,08	(15 871,00)	-100,0
467900	REMBOURSEMENTS A EFFECTUER	90,00	0,04			90,00	
Total du passif		212 933,09	100,00	388 782,19	100,00	(175 849,10)	-45,23

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 135 640,19	100,00	1 045 272,59	100,00	90 367,60	8,65
Cotisations	44 990,00	3,96	27 735,00	2,65	17 255,00	62,21
756000 COTIS CDT COLLEGE DES TERRITOI	27 551,00	2,43	13 461,00	1,29	14 090,00	104,67
756001 COTIS CDT COLLEGE DES PARTENAI	6 450,00	0,57	6 141,00	0,59	309,00	5,03
756002 COTIS COLLEGE SFE (MIE)	10 989,00	0,97	8 133,00	0,78	2 856,00	35,12
Ventes de biens et services	109 805,24	9,67	76 328,71	7,30	33 476,53	43,86
Ventes de prestations de service	109 805,24	9,67	76 328,71	7,30	33 476,53	43,86
706000 VENTES SORTIES, VISITES	39 508,18	3,48	34 571,50	3,31	4 936,68	14,28
706100 CONVENTIONS DE COMMERCIALISATI	4 000,00	0,35	4 000,00	0,38		
708000 VENTES PANIERS CDT COMMERCIAL	62 471,26	5,50	29 509,83	2,82	32 961,43	111,70
708800 REFACTORATIONS SALONS	1 575,80	0,14	3 647,38	0,35	(2 071,58)	-56,80
708810 VENTES ESPACES PUBLICITAIRES G	2 250,00	0,20	4 600,00	0,44	(2 350,00)	-51,09
Produits de tiers financeurs	914 000,00	80,48	915 000,00	87,54	(1 000,00)	-0,11
Concours publics et subventions d'exploitation	914 000,00	80,48	915 000,00	87,54	(1 000,00)	-0,11
740100 SUBVENTION FONCTIONNEMENT	914 000,00	80,48	915 000,00	87,54	(1 000,00)	-0,11
Autres produits d'exploitation	66 844,95	5,89	26 208,88	2,51	40 636,07	155,05
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	41 477,38	3,65	24 900,17	2,38	16 577,21	66,57
781500 REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EX	13 993,00	1,23	24 130,00	2,31	(10 137,00)	-42,01
791010 REFAC CHARGES GDF91	1 362,67	0,12	770,17	0,07	592,50	76,93
791400 TRANSFERTS DE CHARGE EBE	6 000,00	0,53			6 000,00	
791410 IJ PREVOYANCE	20 121,71	1,77			20 121,71	
Utilisations des fonds dédiés	24 885,00	2,19			24 885,00	
789400 REPORT SUR SUBVENTIONS	24 885,00	2,19			24 885,00	
Autres produits	482,57	0,04	1 308,71	0,13	(826,14)	-63,13
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	482,57	0,04	1 308,71	0,13	(826,14)	-63,13
Total des charges d'exploitation	1 267 254,59	111,59	1 007 182,35	96,36	260 072,24	25,82
Autres achats et charges externes	479 856,05	42,25	310 396,60	29,70	169 459,45	54,59
604000 ACHATS CDT COMMERCIAL	33 862,08	2,98	22 773,27	2,18	11 088,81	48,69
604001 ACHATS DENREES CDT COMMERCIAL	52 847,86	4,65	29 184,84	2,79	23 663,02	81,08
606100 FOURNITURES ENERGIE	14 532,24	1,28	6 055,00	0,58	8 477,24	140,00
606140 CARBURANT	9 029,42	0,80	3 003,99	0,29	6 025,43	200,58
606300 FOURNIT. PETIT EQUIP. & PRODUI	2 640,22	0,23	1 464,85	0,14	1 175,37	80,24
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 912,39	0,34	1 259,83	0,12	2 652,56	210,55
613500 LOCATIONS MAT. DIVERS	5 073,06	0,45	4 497,08	0,43	575,98	12,81
613510 LOC IMPRIMANTES & AE BUREAUTIQ	6 197,35	0,55	7 146,64	0,68	(949,29)	-13,28
613550 LOCATION DE VEHICULES	6 840,70	0,60			6 840,70	
614000 CHARGES COPROPRIETE SERGIC	641,48	0,06	1 477,71	0,14	(836,23)	-56,59
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 246,59	0,11	168,00	0,02	1 078,59	642,02
615210 ENTRETIEN LOCAUX NETTOYAGE IND	4 845,15	0,43	4 446,92	0,43	398,23	8,96
615510 ENTR. / REPAR. VEHICULES	702,33	0,06	1 684,60	0,16	(982,27)	-58,31
615600 MAINTENANCE LOCAUX SECURICOM	1 771,32	0,16	1 451,05	0,14	320,27	22,07
615630 ABON INFORMATIQUES ADOBE...	3 075,26	0,27	2 117,44	0,20	957,82	45,23
615640 MAINT INFORM D-MUTE	15 521,96	1,37	15 479,64	1,48	42,32	0,27
615660 TOURBIZ-WMS CDT COMMERCIAL	2 880,00	0,25	2 880,00	0,28		
615700 CIRKWI	3 600,00	0,32			3 600,00	
616000 MULTIRISQUE LOCAUX AXA	1 946,05	0,17	1 831,99	0,18	114,06	6,23
616100 ASSURANCE AUTO AXA	4 581,38	0,40	3 747,60	0,36	833,78	22,25

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
616800	ASSURANCE CDT COMMERCIAL	1 244,94	0,11	1 141,69	0,11	103,25	9,04
618100	DOCUMENTATION / JOURNAUX	1 101,60	0,10	632,80	0,06	468,80	74,08
621400	PERSONNEL PRETE A L'ASSOCIATIO			5 841,96	0,56	(5 841,96)	-100,0
622600	HONORAIRES COMPTABLES	38 198,40	3,36	37 749,60	3,61	448,80	1,19
622620	HONORAIRES CAC	4 356,00	0,38	4 050,00	0,39	306,00	7,56
622640	HONORAIRES JURIDIQUES	4 281,20	0,38			4 281,20	
623000	PUBLICITE	160,00	0,01			160,00	
623100	SITE INTERNET	19 234,80	1,69	5 100,00	0,49	14 134,80	277,15
623101	COTIS CDT COMMERCIAL	1 636,00	0,14	1 636,00	0,16		
623200	PLAN MARKETING	32 071,80	2,82	8 480,00	0,81	23 591,80	278,21
623300	FRAIS LIES AUX ACTIONS, SALONS	74 705,66	6,58	32 627,51	3,12	42 078,15	128,97
623400	ACHATS GOODIES & OBJETS PROMO	8 070,50	0,71	1 829,40	0,18	6 241,10	341,16
623500	ACHATS PRODUITS PARTENAIRES			515,33	0,05	(515,33)	-100,0
623600	CATALOGUES IMPRESSION ET CREA	27 458,90	2,42	36 881,65	3,53	(9 422,75)	-25,55
623700	ACHATS ESPACES PUBLICITAIRES	11 820,00	1,04	1 200,00	0,11	10 620,00	885,00
623800	BOX ESSONNE TOURISME	100,00	0,01	3 250,00	0,31	(3 150,00)	-96,92
623900	ABONN. LIES AUX ACTIONS	45 278,00	3,99	32 762,00	3,13	12 516,00	38,20
625100	DEPLACEMENTS AUTRES	8 628,61	0,76	3 588,22	0,34	5 040,39	140,47
625600	NOTE DE FRAIS AUTRES	5 543,82	0,49	1 716,51	0,16	3 827,31	222,97
626000	AFFRANCH. CDT COM	222,72	0,02	1 372,62	0,13	(1 149,90)	-83,77
626100	AFFRANCHISSEMENT	4 397,22	0,39	1 600,22	0,15	2 797,00	174,79
626200	TELEPHONE D-MUTE	279,21	0,02	244,58	0,02	34,63	14,16
626210	TEL MOBILES	3 358,00	0,30	1 459,88	0,14	1 898,12	130,02
627000	FRAIS BANCAIRES	342,58	0,03	449,62	0,04	(107,04)	-23,81
627801	SERVICES BANCAIRES CDT COMMERC	365,28	0,03	346,80	0,03	18,48	5,33
627810	FRAIS TR	86,97	0,01	85,76	0,01	1,21	1,41
628000	COTISATIONS/ADHESIONS	9 313,00	0,82	8 876,00	0,85	437,00	4,92
628200	FORMATIONS OT	1 854,00	0,16	6 288,00	0,60	(4 434,00)	-70,52
Impôts, taxes et versements assimilés		36 861,94	3,25	27 340,51	2,62	9 521,43	34,83
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	30 472,00	2,68	19 790,59	1,89	10 681,41	53,97
631300	FORM. PROF. CONT. AFDAS	6 389,94	0,56	2 808,60	0,27	3 581,34	127,51
633800	CH FISC. PROV CP			3 988,00	0,38	(3 988,00)	-100,0
635200	TAXES SUR LE CA NON RECUP			753,32	0,07	(753,32)	-100,0
Salaires et traitements		515 885,61	45,43	421 377,78	40,31	94 507,83	22,43
641100	SALAIRES BRUTS	485 174,64	42,72	411 870,58	39,40	73 304,06	17,80
641200	CONGES PAYES	3 344,45	0,29	1 865,00	0,18	1 479,45	79,33
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 150,00	0,54	5 800,00	0,55	350,00	6,03
641400	REMBT TRANSPORT ET TELETRAVAIL	794,03	0,07	1 492,20	0,14	(698,17)	-46,79
641410	INDEMNITES LICENC. & RETRAITE	19 522,49	1,72			19 522,49	
641800	CHARG. PERS. A PAYER	7 050,00	0,62	6 150,00	0,59	900,00	14,63
641801	REP CHARG. PERS A PAYER	(6 150,00)	-0,54	(5 800,00)	-0,55	(350,00)	-6,03
Charges sociales		198 353,95	17,47	185 276,32	17,73	13 077,63	7,06
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	127 132,23	11,19	110 227,25	10,55	16 904,98	15,34
645110	COTISATIONS URSSAF DEPARTS	5 856,75	0,52			5 856,75	
645200	COTISATIONS FRAIS DE SANTE	1 570,80	0,14	1 643,12	0,16	(72,32)	-4,40
645320	COTISATIONS RETRAITE ARRCO	35 234,69	3,10	29 289,44	2,80	5 945,25	20,30
645330	COTISATIONS PREVOYANCE CADRES	4 401,98	0,39	2 991,65	0,29	1 410,33	47,14
645340	COTISATIONS PREVOYANCE NON CAD	4 564,63	0,40	4 506,72	0,43	57,91	1,28
645800	CH SOC. PROV CP	1 126,87	0,10	(1 522,00)	-0,15	2 648,87	174,04
647000	AUTRES CHARGES SOCIALES			563,02	0,05	(563,02)	-100,0
647100	TICKET RESTAURANT	6 672,00	0,59	7 060,80	0,68	(388,80)	-5,51
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 887,00	0,17	1 654,32	0,16	232,68	14,06
647800	STAGES FORMATION PERFECTIONNEM	9 907,00	0,87	28 862,00	2,76	(18 955,00)	-65,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		14 598,97	1,29	23 903,14	2,29	(9 304,17)	-38,92
681120	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	14 598,97	1,29	23 903,14	2,29	(9 304,17)	-38,92

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Dotations aux provisions	19 738,00	1,74	13 993,00	1,34	5 745,00	41,06
681500 DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	19 738,00	1,74	13 993,00	1,34	5 745,00	41,06
Reports en fonds dédiés			24 885,00	2,38	(24 885,00)	-100,0
689400 ENGAGEMENTS A REALISER SUR SUB			24 885,00	2,38	(24 885,00)	-100,0
Autres charges	1 960,07	0,17	10,00		1 950,07	N/S
654000 PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABL	1 051,25	0,09			1 051,25	
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	908,82	0,08	10,00		898,82	N/S
Résultat d'exploitation	(131 614,40)	-11,59	38 090,24	3,64	(169 704,64)	-445,5
Total des produits financiers	3 450,81	0,30	1 421,94	0,14	2 028,87	142,68
Autres intérêts et produits assimilés	3 450,81	0,30	1 421,94	0,14	2 028,87	142,68
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 450,81	0,30	1 421,94	0,14	2 028,87	142,68
Total des charges financières						
Résultat financier	3 450,81	0,30	1 421,94	0,14	2 028,87	142,68
Résultat courant avant impôts	(128 163,59)	-11,29	39 512,18	3,78	(167 675,77)	-424,3
Total des produits exceptionnels	61 258,53	5,39	66 579,94	6,37	(5 321,41)	-7,99
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	50 200,61	4,42	59 140,29	5,66	(8 939,68)	-15,12
771000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	19 482,24	1,72	25 000,00	2,39	(5 517,76)	-22,07
771100 SUBVENTION INV°T 2021			16 000,00	1,53	(16 000,00)	-100,0
772000 PRODUITS DES EXERCICES ANTERIE	30 718,37	2,70	18 140,29	1,74	12 578,08	69,34
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 057,92	0,97	7 439,65	0,71	3 618,27	48,63
775200 PROD CESSIONS ACTIFS - IMMO CO	6 000,00	0,53			6 000,00	
777000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIR	5 057,92	0,45	7 439,65	0,71	(2 381,73)	-32,01
Total des charges exceptionnelles	19 385,39	1,71			19 385,39	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	19 125,39	1,68			19 125,39	
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	19 125,39	1,68			19 125,39	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	260,00	0,02			260,00	
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	260,00	0,02			260,00	
Résultat exceptionnel	41 873,14	3,69	66 579,94	6,37	(24 706,80)	-37,11
Impôts sur les bénéfices	2 608,00	0,23	341,00	0,03	2 267,00	664,81
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES COMMERCIAU	1 780,00	0,16			1 780,00	
695100 IMPOTS SUR PRODUITS FINANCIERS	828,00	0,07	341,00	0,03	487,00	142,82
Excédent ou déficit de l'exercice	(88 898,45)	-7,83	105 751,12	10,12	(194 649,57)	-184,0
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 212 933 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 200 350 euros et un total charges de 1 289 248 euros, dégageant ainsi un résultat de -88 898 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023.
Il a une durée de 12 mois.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/06/2024 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Le CDT met en œuvre la politique touristique du Conseil départemental de l'Essonne. Notre structure concentre ses actions sur la promotion, la commercialisation et le développement de l'offre touristique et de loisirs du département. Pour ce faire, le CDT gère ses propres outils de communication, développe des produits touristiques, crée des données et des statistiques, anime et accompagne le réseau d'acteurs publics et privés du tourisme essonnien.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 modifié par le règlement 2022-04 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Indemnités de fin de carrière

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,22 %
- Taux de croissance des salaires : 0 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TG 05)

Annexe libre

Faits marquants de l'année

Les activités lucratives accessoires réalisées par le service commercial du CDT ont franchi en décembre 2023 la limite annuelle d'exonération aux impôts commerciaux de 78.596 euros.

Le service commercial dépasse également le seuil pour l'application de la franchise en base de TVA.

Par conséquent la TVA devient applicable sur les activités réalisées par le service commercial à compter du 1er jour suivant le mois du dépassement, soit le 1er janvier 2024.

En matière d'IS, le service commercial est redevable de l'IS pour l'année du dépassement soit dès l'année 2023.

L'association a donc l'obligation de produire une liasse fiscale dès l'année 2023 pour les activités lucratives réalisées par le service commercial.

Evénements postérieurs à la clôture

La situation financière du CDT est dégradée pour l'année 2024 en raison de la baisse de la subvention de fonctionnement de 914.000 euros à 669.379 euros.

Les actions de communication s'en trouvent fortement réduites.

Un projet de fusion qui serait effectif au 1er janvier 2025 entre le CDT et Essonne Développement est étudié depuis plusieurs mois.

Les discussions sont en cours sur les modalités de création de la nouvelle association et les modalités de fonctionnement de celle-ci.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/202
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	108 769					108 769
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	108 769					108 769
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement	2 072					2 072
	Instal technique, matériel outillage industriels	32 815					32 815
	Instal., agencement, aménagement divers	99 910					99 910
	Matériel de transport	29 037				13 500	15 537
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	113 235		7 081			120 316
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	277 069		7 081		13 500	270 651
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	3 153					3 153
	Prêts et autres immobilisations financières	575					575
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 728					3 728
TOTAL		389 566		7 081		13 500	383 147

Amortissements

		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	108 769			108 769
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	108 769			108 769
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	2 072			2 072
	Instal technique, matériel outillage industriels	32 815			32 815
	Autres instal., agencement, aménagement divers	85 732	2 785		88 517
	Matériel de transport	23 565	2 740	13 500	12 805
	Matériel de bureau, mobilier	102 729	9 074		111 803
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	246 913	14 599	13 500	248 012
TOTAL		355 682	14 599	13 500	356 781

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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	13 993	19 738	13 993	19 738
	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	13 993	19 738	13 993	19 738
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		13 993	19 738	13 993	19 738
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			19 738	13 993	
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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	575	575	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	28 404	28 404	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 952	16 952	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 000	4 000	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	90 094	90 094	
	Charges constatées d'avance	669	669	
TOTAL DES CREANCES		140 694	140 694	
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	300	300		
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 910	33 910		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	43 110	43 110		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 937	31 937		
	Impôts sur les bénéfices	2 608	2 608		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 886	9 886		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	4 796	4 796		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		126 546	126 546		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés		19 738	
		19 738	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		19 738	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Variation des Fonds Propres

	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	19 820				19 820
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	29 905	105 751			135 656
Excédent ou déficit de l'exercice	105 751	(105 751)		88 898	(88 898)
Situation nette	155 476			88 898	66 577
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	5 058			5 058	
Provisions réglementées					
TOTAL	160 533			93 956	66 577

Variation des Fonds Dédiés

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 a cours des deux derniers exerci

Subventions d'exploitation	42 156		24 885		(17 271)		
Cf.état Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	42 156		24 885		(17 271)		

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 pjts ss
Meubles présentoirs et stand	17 271				(17 271)		
Schéma départemental	24 885		24 885				
Totalisation	42 156		24 885		(17 271)		

Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations Mt global dt rbst		Transferts	Fonds dédiés clôt. N Mt global dt pjts ss	
Totalisation							

Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	Fds dédiés clôt . N-1	Reports	Utilisations Mt global dt rbst		Transferts	Fonds dédiés clôt . N Mt global dt pjts ss	
Totalisation							

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2022	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2023
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement				
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	19 283	(19 283)		
Quotes-parts virées au compte de résultat	14 225	5 058	19 283	

Concours publics et subventions

31/12/2023	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation					914 000	914 000
Subventions d'investissement						
TOTAL					914 000	914 000

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
Conseil départemental		914 000	
Totalisation		914 000	