

COMPTES ANNUELS

en euros

ASSO VAUCLUSE PROVENCE ATTRACTIVITE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Bilan au 31/12/2024

12 RUE COLLEGE DE LA CROIX
84000 AVIGNON

SIRET : 82440043600013

NAF : 9499Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Compte rendu de travaux	3
BILAN	
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	16
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions et dépréciations	20
Etat des créances et dettes	21
Charges à payer et produits à recevoir	22
Produits et charges constatés d'avance	23
Variation des fonds dédiés et reportés	24
Détail des fonds dédiés	25
Variation des fonds propres art. 431-5	26
Effectif moyen	27

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **02/10/2023**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **VAUCLUSE PROVENCE ATTRACTIVITE** relatifs à la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 2 049 855 €
- Déficit : 383 154 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Le Pontet
Le 21/03/2025

Arnaud AMOYEL
Expert-Comptable

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	182 252	182 252		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	365 030	335 158	29 872	38 813
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	5 000		5 000	5 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
TOTAL I	553 282	517 410	35 872	44 813
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	123 187		123 187	166 044
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 837 646		1 837 646	2 099 303
Charges constatées d'avance	53 150		53 150	61 683
TOTAL III	2 013 982		2 013 982	2 327 030
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 567 264	517 410	2 049 855	2 371 843

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	328 000	328 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 099 517	1 514 603
Excédent ou déficit de l'exercice	-383 154	-415 086
Situation nette	1 044 363	1 427 517
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 044 363	1 427 517
Comptes de liaison		
II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	42 000	
TOTAL III	42 000	
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	340 566	299 513
TOTAL IV	340 566	299 513
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	199 071	242 678
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	421 884	396 213
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 970	5 922
TOTAL V	622 925	644 813
Écarts de conversion passif		
VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 049 855	2 371 843

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	525 533	525 367
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	4 352	4 625
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 659 547	2 591 188
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	21 145	51 666
Utilisations des fonds dédiés		134 000
Autres produits	31	11
TOTAL I	3 210 608	3 306 857
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 329 298	1 578 714
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	191 298	197 108
Salaires et traitements	1 388 201	1 356 390
Charges sociales	606 847	581 360
Dotations aux amortissements et dépréciations	26 323	26 917
Dotations aux provisions	41 053	4 076
Reports en fonds dédiés	42 000	
Autres charges	10	22
TOTAL II	3 625 030	3 744 587
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-414 421	-437 730
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	41 979	47 268
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	41 979	47 268
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	41 979	47 268
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-372 442	-390 462

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	918	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	918	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 973	14 372
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	2 973	14 372
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-2 055	-14 372
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	8 657	10 253
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 253 506	3 354 125
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 636 660	3 769 211
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-383 154	-415 086

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 CONCESS. BREVETS LICENCE	147 227.06	147 227.06		
205100 CONCESSION DROITS MARQUES subv	35 025.06	35 025.06		
280500 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-176 493.77	-176 493.77		
280520 AMORT. LOGICIELS	-5 758.35	-5 758.35		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	29 872.27	38 812.83	-8 940.56	-23.04
218100 AAI DIVERS	5 016.24	1 924.80	3 091.44	160.57
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	69 285.06	69 285.06		
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	150 702.49	136 411.83	14 290.66	10.48
218311 MATERIEL INFORMATIQUE subv	35 117.40	35 117.40		
218400 MOBILIER	104 908.58	104 908.58		
281810 AMORT.AAI DIVERS	-692.87	-276.26	-416.61	-151.09
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-68 031.25	-66 027.32	-2 003.93	-3.04
281831 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-166 072.18	-147 437.99	-18 634.19	-12.64
281840 AMORT.MOBILIER	-100 361.20	-95 093.27	-5 267.93	-5.54
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	5 000.00	5 000.00		
271800 AUTRES TITRES IMMOBILISES (APIDAE)	5 000.00	5 000.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000.00	1 000.00		
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	1 000.00	1 000.00		
TOTAL I	35 872.27	44 812.83	-8 940.56	-19.95
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	123 186.55	166 044.06	-42 857.51	-25.81
401000 Fournisseurs	960.00	1 210.25	-250.25	-20.66
409100 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES	133.06	7 150.97	-7 017.91	-98.14

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
409800 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	29.30		29.30	-
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL		138.83	-138.83	-100.00
437400 TITRES RESTAURANT	1 557.00	36.00	1 521.00	+1 000.00
441000 SUBVENTION A RECEVOIR	107 241.00	155 674.00	-48 433.00	-31.11
441100 SUBENTION A RECEVOIR VSA	12 081.00		12 081.00	-
467602 DEBITEURS DIVERS PROMO/ACCUEIL	1 185.19	1 834.01	-648.82	-35.39
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 837 645.74	2 099 303.17	-261 657.43	-12.46
512100 COMPTES EN MONNAIE NATIO.	154 090.94	171 430.62	-17 339.68	-10.11
512110 COMPTE C A ADT		2 384.17	-2 384.17	-100.00
512200 BANQUES	244 373.31	666 680.27	-422 306.96	-63.34
512225 COMPTE S G LIVRET VPA	915 741.51	828 599.08	87 142.43	10.52
512235 COMPTE S G LIVRET A VPA	82 433.69	80 098.77	2 334.92	2.92
512300 COMPTE A TERME SG	400 000.00	300 000.00	100 000.00	33.33
512800 COMPTE CAISSE EPARGNE ADT	7 526.82	7 526.82		
518700 INTERETS COURUS	33 479.47	42 583.44	-9 103.97	-21.38
Charges constatées d'avance	53 149.96	61 682.95	-8 532.99	-13.83
486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	53 149.96	61 682.95	-8 532.99	-13.83
TOTAL III	2 013 982.25	2 327 030.18	-313 047.93	-13.45
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 049 854.52	2 371 843.01	-321 988.49	-13.58

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	328 000.00	328 000.00		
102600 LIBERATION AYANT LE CARACTERE D'APPORT	328 000.00	328 000.00		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	1 099 517.15	1 514 603.15	-415 086.00	-27.41
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	1 099 517.15	1 514 603.15	-415 086.00	-27.41
Excédent ou déficit de l'exercice	-383 153.87	-415 086.30	31 932.43	-7.69
Situation nette	1 044 363.28	1 427 516.85	-383 153.57	-26.84
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	1 044 363.28	1 427 516.85	-383 153.57	-26.84
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	42 000.00		42 000.00	-
194000 FONDS DEDIES FONCT	42 000.00		42 000.00	-
TOTAL III	42 000.00		42 000.00	
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	340 566.00	299 513.00	41 053.00	13.71
158000 PROV POUR CHARGES IDR	340 566.00	299 513.00	41 053.00	13.71
TOTAL IV	340 566.00	299 513.00	41 053.00	13.71
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	199 071.28	242 677.90	-43 606.62	-17.97
401000 Fournisseurs	99 860.68	145 315.98	-45 455.30	-31.28
408000 FOURN. F NON PARVENUES	99 210.60	97 361.92	1 848.68	1.90
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	421 884.15	396 213.01	25 671.14	6.48
421500 PERSONNEL, NOTE DE FRAIS	534.02		534.02	-
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	116 980.54	116 658.38	322.16	0.28

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
428610 DETTE PROVISIONS RTT	3 319.22	7 945.88	-4 626.66	-58.23
428620 DETTE PROVISIONS INDEM PRECARITE	3 003.16		3 003.16	-
428630 DETTE PROV C.E.T	72 198.44	59 092.37	13 106.07	22.18
431000 SECURITE SOCIALE	55 501.00	46 309.00	9 192.00	19.85
437100 AUTRES ORGAN. SOCIAUX - AG2R	13 473.05	12 668.21	804.84	6.35
437300 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX PRE	14 456.09	11 624.50	2 831.59	24.35
437600 MUTUELLE	14 361.22	11 847.09	2 514.13	21.22
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	62 771.76	61 642.29	1 129.47	1.83
438300 CHARGES SOCIALES SUR RTT	1 781.09	4 198.60	-2 417.51	-57.59
438400 CHARGES SOCIALES SUR IND PRECARITE	1 611.49		1 611.49	-
438500 CHARGES SOC/ C.E.T	38 741.68	31 224.41	7 517.27	24.08
438610 C. A. P. FORMATION	6 511.39	6 282.81	228.58	3.63
438620 CAP TAXE HANDICAPES	2 400.00	2 146.47	253.53	11.84
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE - I R	322.00	5 141.00	-4 819.00	-93.74
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	8 657.00	10 253.00	-1 596.00	-15.57
447000 AUTRES IMPOTS-TAXES SUR LES SALAIRE	3 761.00	9 179.00	-5 418.00	-59.03
448000 SUBV PERCUES D AVANCE	1 500.00		1 500.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 969.81	5 922.25	-3 952.44	-66.73
487000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	1 969.81	5 922.25	-3 952.44	-66.73
TOTAL V	622 925.24	644 813.16	-21 887.92	-3.39
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 049 854.52	2 371 843.01	-321 988.49	-13.58

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	525 533.00	525 367.00	166.00	0.03
756010 COT COM AGGLO VENT COM	65 000.00	65 000.00		
756020 COT COM D'AGGLO LUB MONT	52 038.00	52 038.00		
756030 COT COM COMMUNES SUD LU	22 703.00	22 703.00		
756040 COT COM COMMUNES PAYS DES	30 673.00	30 673.00		
756050 COT COM COMMUNES SORGU	47 865.00	47 865.00		
756060 COT COM COMMUNES ENCLAVE	12 242.00	12 242.00		
756070 COT COMMUNES AYGUES OUVE	18 322.00	18 322.00		
756080 COT COM COMMUNES VAISON	15 011.00	15 011.00		
756090 COT COMMUNES VENTOUX SUD	8 584.00	8 584.00		
756100 COT COMMUNES PAYS D'APT	26 045.00	26 045.00		
756110 COT COMMUNES PAYS REUNIS	39 618.00	39 618.00		
756120 COT COMMUNES RHONE LEZ P	21 930.00	22 164.00	-234.00	-1.06
756130 COT COM D'AGGLO GRAND AVI	143 652.00	143 652.00		
756200 COTISATIONS AUTRES MEMBRES	6 850.00	4 950.00	1 900.00	38.38
756300 AUTRES PARTICIPATIONS	15 000.00	16 500.00	-1 500.00	-9.09
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	4 352.44	4 624.52	-272.08	-5.90
708000 ADHESION RESEAU VELO	4 352.44	4 624.52	-272.08	-5.90
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 659 547.00	2 591 188.00	68 359.00	2.64
740100 SUBVENTION EXPLOITATION (CD)	2 495 466.00	2 496 188.00	-722.00	-0.03
740200 SUBVENTION REGION	35 000.00	95 000.00	-60 000.00	-63.16
740300 SUBV BQUES DES TERRITOIRES	1 500.00		1 500.00	-
740500 SUBVENTION VAUCLUSE SANTE	127 581.00		127 581.00	-
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	21 145.24	51 666.20	-30 520.96	-59.07
791100 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	18 021.64	48 542.60	-30 520.96	-62.87
791300 TRANSFERT DE CHARGES AV EN NATURE	3 123.60	3 123.60		
Utilisations des fonds dédiés		134 000.00	-134 000.00	-100.00
789400 REPRISE FONDS DEDIES		134 000.00	-134 000.00	-100.00
Autres produits	30.69	10.99	19.70	181.82
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	30.69	10.99	19.70	181.82
TOTAL I	3 210 608.37	3 306 856.71	-96 248.34	-2.91
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 329 298.36	1 578 713.75	-249 415.39	-15.80
606100 ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN		-16.68	16.68	-100.00
606110 EDF	20 000.00	11 419.01	8 580.99	75.15
606120 EAU	6 719.94	1 688.28	5 031.66	298.10

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
606130 GAZ	14 378.93	10 169.55	4 209.38	41.39
606300 FOURNITURES ENTRETIEN	1 652.56	1 160.16	492.40	42.50
606350 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	2 306.08	4 367.42	-2 061.34	-47.19
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 152.90	4 088.67	-935.77	-22.89
606600 CARBURANT	5 859.32	6 427.61	-568.29	-8.85
611100 SOUS TRAITANCE (stockage doc)	7 009.68	7 843.92	-834.24	-10.63
613220 LOYER (CD)	137 173.44	134 999.64	2 173.80	1.61
613510 LOCATION DE MATERIEL	13 681.06	13 276.56	404.50	3.04
613520 LOCATION VEHICULES	18 782.16	18 757.52	24.64	0.13
613530 PARKINGS	11 437.83	10 793.87	643.96	5.97
613540 LOCATION FONTAINES A EAU	1 153.52	1 070.20	83.32	7.85
615210 ENTRETIEN DES LOCAUX	32 329.93	30 089.32	2 240.61	7.45
615510 ENTRETIEN MATERIEL	3 943.86	5 244.73	-1 300.87	-24.80
615520 ENTRETIEN VEHICULES	3 789.90	4 369.69	-579.79	-13.27
615600 MAINTENANCE	40 203.98	36 028.47	4 175.51	11.59
616000 PRIMES D ASSURANCES	16 686.62	16 169.54	517.08	3.20
621100 PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	6 066.35		6 066.35	-
621400 PERSONNEL DETACHE OU PRÊTE A L'ASSO	66 242.34	54 712.71	11 529.63	21.07
622600 HONORAIRES	45 008.54	48 949.97	-3 941.43	-8.05
623100 ANNONCES INSERTIONS	812.28	408.00	404.28	99.02
623301 PROMOTION-COMMUNICATION	370 672.26	593 653.75	-222 981.49	-37.56
623302 WEB ET MARKETING	100 220.20	154 378.69	-54 158.49	-35.08
623303 PROSPECTION	265 123.99	264 916.03	207.96	0.08
623304 INGENIERIE ET TERRITOIRES	89 698.22	101 672.97	-11 974.75	-11.78
624100 TRANSP.BIENS ET PERSONNES	120.70	240.19	-119.49	-49.58
625100 FRAIS DE DEPLACEMENTS	2 608.63	307.24	2 301.39	749.84
625600 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS C	462.60	57.00	405.60	712.28
625700 FRAIS DE RECEPTION	2 730.31	2 573.63	156.68	6.06
625800 FRAIS D AUTOROUTES	1 323.15	1 235.96	87.19	7.04
626100 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	13 741.40	12 316.70	1 424.70	11.56
626200 FRAIS POSTAUX ET TELECOM. B	18 528.39	19 710.92	-1 182.53	-6.00
627000 FRAIS BANCAIRES	5 521.89	5 518.11	3.78	0.07
628100 DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS	155.40	114.40	41.00	35.96
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	191 298.43	197 108.07	-5 809.64	-2.95
631100 TAXE SUR SALAIRES	117 754.67	117 778.00	-23.33	-0.02
633110 TAXE DE TRANSPORT	27 131.13	26 162.28	968.85	3.70
633300 TAXE FORMATION CONTINUE	20 076.97	19 538.10	538.87	2.76
633310 FORMATION (réglée par l'entreprise)	13 447.66	21 310.82	-7 863.16	-36.90
637800 Contribution Handicapés	12 888.00	12 318.87	569.13	4.62
Salaires et traitements	1 388 200.94	1 356 389.89	31 811.05	2.35
641000 SALAIRES	1 353 415.01	1 305 794.99	47 620.02	3.65
641200 CONGES PAYES	322.16	12 945.04	-12 622.88	-97.51
641210 PROV RTT (brut)	-4 626.66	4 840.65	-9 467.31	-195.58
641220 PROV INDEMN PRECARITE (brut)	3 003.16		3 003.16	-
641230 PROV CET	13 106.07	17 797.16	-4 691.09	-26.36
641310 GRATIFICATIONS DE STAGES	2 710.25	2 608.20	102.05	3.91
641420 INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONNELLE	17 147.35	9 280.25	7 867.10	84.77
641700 AVANTAGES EN NATURE	3 123.60	3 123.60		
Charges sociales	606 846.75	581 360.20	25 486.55	4.38
645100 URSSAF	374 830.86	353 613.66	21 217.20	6.00
645300 RETRAITE ARRCO	105 202.69	101 227.99	3 974.70	3.93
645500 CHARGES PREVOYANCE	42 662.67	37 403.60	5 259.07	14.06
645600 MUTUELLE	27 337.46	23 424.57	3 912.89	16.70
645700 INDEMNITES DE TRANSPORT	2 421.33	2 055.51	365.82	17.75
645710 INDEMNITES VELO	2 175.00	1 765.00	410.00	23.23
645800 CHARGES SUR CP	1 129.47	6 663.85	-5 534.38	-83.06

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
645830 CHARGES SUR RTT	-2 417.51	2 552.52	-4 970.03	-194.71
645840 CHARGES SUR IND PRE	1 611.49		1 611.49	-
645850 CHARGES SOC / CET	7 517.27	9 333.82	-1 816.55	-19.47
647500 MEDECINE TRAVAIL	4 608.00	4 120.19	487.81	11.84
647700 TITRES RESTAURANT	31 352.40	30 834.00	518.40	1.68
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL/OS	8 415.62	8 365.49	50.13	0.61
Dotations aux amortissements et dépréciations	26 322.66	26 917.07	-594.41	-2.21
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	26 322.66	26 917.07	-594.41	-2.21
Dotations aux provisions	41 053.00	4 076.00	36 977.00	907.19
681500 PROVISION POUR RISQUES	41 053.00	4 076.00	36 977.00	907.19
Reports en fonds dédiés	42 000.00		42 000.00	-
689400 FONDS DEDIES	42 000.00		42 000.00	-
Autres charges	9.63	21.82	-12.19	-54.55
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	9.63	21.82	-12.19	-54.55
TOTAL II	3 625 029.77	3 744 586.80	-119 557.03	-3.19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-414 421.40	-437 730.09	23 308.69	-5.32
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	41 979.29	47 268.37	-5 289.08	-11.19
764000 Interets sur livret CE	41 979.29	47 268.37	-5 289.08	-11.19
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	41 979.29	47 268.37	-5 289.08	-11.19
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	41 979.29	47 268.37	-5 289.08	-11.19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-372 442.11	-390 461.72	18 019.61	-4.61
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	918.04		918.04	-
771800 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	918.04		918.04	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	918.04		918.04	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 972.80	14 371.58	-11 398.78	-79.31
671800 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	2 972.80	14 371.58	-11 398.78	-79.31
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	2 972.80	14 371.58	-11 398.78	-79.31

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-2 054.76	-14 371.58	12 316.82	-85.70
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	8 657.00	10 253.00	-1 596.00	-15.57
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	8 657.00	10 253.00	-1 596.00	-15.57
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 253 505.70	3 354 125.08	-100 619.38	-3.00
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 636 659.57	3 769 211.38	-132 551.81	-3.52
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-383 153.87	-415 086.30	31 932.43	-7.69

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 049 855 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -383 154 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

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

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

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

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

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

Objet social :

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

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

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

Description des moyens mis en œuvre :

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

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

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

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

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.25%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 340 566 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 42 000.00 euros

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles	182 252		
TOTAL	182 252		
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	1 925 345 723		3 091 14 291
TOTAL	347 648		17 382
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	5 000 1 000		
TOTAL	6 000		
TOTAL GÉNÉRAL	535 900		17 382

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles			182 252	
TOTAL			182 252	
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const. Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés			5 016 360 014	
TOTAL			365 030	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			5 000 1 000	
TOTAL			6 000	
TOTAL GÉNÉRAL			553 282	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles	182 252			182 252
TOTAL	182 252			182 252
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	276 308 559	417 25 906		693 334 465
TOTAL	308 835	26 323		335 158
TOTAL GÉNÉRAL	491 087	26 323		517 410

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp. Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Mat. de bureau et info. mob. Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II	299 513	41 053		340 566

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Sur créances reçues par legs ou donations Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	299 513	41 053		340 566
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		41 053		

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 000		1 000
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 557	1 557	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	119 322	119 322	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	2 308	2 308	
Charges constatées d'avance	53 150	53 150	
TOTAL	177 337	176 337	1 000

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	199 071	199 071		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	196 035	196 035		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	211 609	211 609		
Impôts sur les bénéfices	8 657	8 657		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 583	5 583		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	1 970	1 970		
TOTAL	622 925	622 925		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 211	97 362
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	310 819	289 191
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	410 029	386 553

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	29	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	33 479	42 583
TOTAL	33 509	42 583

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	1 970	5 922
TOTAL		1 970	5 922

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	53 150	61 683
TOTAL		53 150	61 683

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation					42 000	42 000	
TOTAL					42 000	42 000	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL					42 000	42 000	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Détail des fonds dédiés

Fonds dédiés	Montant	Délai estimé de réalisation
Kits nouveaux arrivants - Encart publicitaire Presse	5 000,00	2e Semestre 2025
Campagne digitale	10 000,00	Avril à Juin 2025
Podcats - 2 tables rondes et audio vidéo	7 000,00	5 juillet 2025
Evènements	20 000,00	
dont :		
Congrès Médecine Générale de France		Mars 2025
Salon Syndicat des Médecins de France		Octobre 2025
Forum Installation		Septembre 2025
SNGE Toulouse		3 au 5 Décembre 2025

Variation des fonds propres art. 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	328 000				328 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	1 514 603	-415 086		415 086	1 099 517
Excédent ou déficit de l'exercice	-415 086	415 086			-383 154
Situation nette	1 427 517			415 086	1 044 363
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 427 517			415 086	1 044 363

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	4	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	31	

Commentaires : néant