

## OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Les Menuires

73440 LES BELLEVILLE

Exercice clos le : 30 septembre 2023

APE : 7990Z

SIRET : 77650124900010

ALPES AUDIT CONSEILS  
127 RUE DE GASCOGNE BP 214

Tél : 0479241417

E-mail : [contact@alpesauditconseils.fr](mailto:contact@alpesauditconseils.fr)

73600 MOUTIERS

Fax : 0479245662

# SOMMAIRE

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

<b>COMPTES ANNUELS</b>	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
<b>DETAILS DES COMPTES</b>	7
Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	9
Compte de Résultat détaillé	10
<b>ETATS DE GESTION</b>	14
Solde Intermédiaire de Gestion	15
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	16
Tableau de financement	20
<b>ANNEXE COMPTABLE</b>	21

COMPTES ANNUELS

# ATTESTATION

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	3 324 381,46 €
Résultat net comptable	-207 900,09 €
Total du bilan	1 457 475,27 €

Fait à Moutiers,  
Le 15/11/2023.

C. MILESI,  
Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF	Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023			01/10/2021 au 30/09/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	133 528,62	112 342,91	21 185,71	53 038,44
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	99 707,60	88 971,18	10 736,42	15 238,02
Autres	428 558,42	294 467,18	134 091,24	73 727,22
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	694,59		694,59	694,59
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>662 489,23</b>	<b>495 781,27</b>	<b>166 707,96</b>	<b>142 698,27</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours	5 666,13		5 666,13	7 702,45
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	132 111,61		132 111,61	8 055,91
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	733 766,80		733 766,80	191 025,65
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	361 656,39		361 656,39	1 031 190,60
Charges constatées d'avance	57 566,38		57 566,38	41 526,36
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 290 767,31</b>		<b>1 290 767,31</b>	<b>1 279 500,97</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 953 256,54</b>	<b>495 781,27</b>	<b>1 457 475,27</b>	<b>1 422 199,24</b>

# BILAN PASSIF

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF	Du 01/10/2022 au 30/09/2023	Du 01/10/2021 au 30/09/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
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	566 914,51	915 831,78
Excédent ou déficit de l'exercice	-207 900,09	-348 917,27
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>359 014,42</i>	<i>566 914,51</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>359 014,42</b>	<b>566 914,51</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	36 011,94	33 479,97
<b>TOTAL (III)</b>	<b>36 011,94</b>	<b>33 479,97</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 333,36	172 472,57
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	135 231,55	97 176,19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	90,00	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	743 794,00	552 156,00
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 062 448,91</b>	<b>821 804,76</b>
Ecarts de conversion passif	(V)	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 457 475,27</b>	<b>1 422 199,24</b>

DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF	Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023			01/10/2021 au 30/09/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits similaires	133 528,62	112 342,91	21 185,71	53 038,44
20500000 LOGICIELS, CONCESSIONS ET DROITS	85 271,84		85 271,84	85 271,84
20510000 FILM PROMOTIONNEL	48 256,78		48 256,78	48 256,78
28050000 AMORT LOGICIEL, CONCESSIONS ET DRT		82 290,81	-82 290,81	-69 489,49
28051000 AMORT FILM PROMOTIONNEL		30 052,10	-30 052,10	-11 000,69
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techn., matériel et outil. ind.	99 707,60	88 971,18	10 736,42	15 238,02
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	99 707,60		99 707,60	95 223,68
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL		88 971,18	-88 971,18	-79 985,66
Autres	428 558,42	294 467,18	134 091,24	73 727,22
21810000 INSTAL. AGENC. DIVERS	103 903,79		103 903,79	53 030,03
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	95 138,96		95 138,96	81 165,20
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	194 151,09		194 151,09	192 599,32
21840000 MOBILIER	35 364,58		35 364,58	33 084,58
28181000 AMORT.AG.CON.S.DIVERSES		55 452,97	-55 452,97	-43 204,70
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP		37 590,19	-37 590,19	-59 049,11
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO		176 149,14	-176 149,14	-163 278,62
28184000 AMORT. MOBILIER		25 274,88	-25 274,88	-20 619,48
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres titres immobilisés	694,59		694,59	694,59
27180000 AUTRES TITRES	694,59		694,59	694,59
<b>TOTAL (I)</b>	<b>662 489,23</b>	<b>495 781,27</b>	<b>166 707,96</b>	<b>142 698,27</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>	<b>5 666,13</b>		<b>5 666,13</b>	<b>7 702,45</b>
37110000 STOCKS DE CADEAUX	3 942,33		3 942,33	5 110,77
37120100 STOCK DE CARAFES	1 708,80		1 708,80	2 591,68
37120300 STOCKS BOUGIES	15,00		15,00	
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	132 111,61		132 111,61	8 055,91
Avances et acomptes versés sur commandes	5 340,80		5 340,80	1 500,00
40910000 FRS - AVANCES ET ACOMPTES	5 340,80		5 340,80	1 500,00
Autres	728 426,00		728 426,00	189 525,65
<b>Disponibilités</b>	<b>361 656,39</b>		<b>361 656,39</b>	<b>1 031 190,60</b>
51210000 BANQUE DE SAVOIE	92 437,20		92 437,20	412 279,70
51222000 BANQUE DE SAVOIE Cpte/LIVRET	268 979,14		268 979,14	618 670,85
53100000 CAISSE	240,05		240,05	240,05
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>57 566,38</b>		<b>57 566,38</b>	<b>41 526,36</b>
48600000 CHARGES DIVERSES D'AVANCE	57 566,38		57 566,38	41 526,36
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 290 767,31</b>		<b>1 290 767,31</b>	<b>1 279 500,97</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 953 256,54</b>	<b>495 781,27</b>	<b>1 457 475,27</b>	<b>1 422 199,24</b>

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

<b>PASSIF</b>	Du 01/10/2022 au 30/09/2023	Du 01/10/2021 au 30/09/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
Réserves		
Report à nouveau	566 914,51	915 831,78
<i>11000000 REPORT A NOUVEAU</i>	<i>566 914,51</i>	<i>915 831,78</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	-207 900,09	-348 917,27
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>359 014,42</i>	<i>566 914,51</i>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>359 014,42</b>	<b>566 914,51</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour charges	36 011,94	33 479,97
<i>15310000 PROVISION CPTÉ EPARGNE TEMPS</i>	<i>36 011,94</i>	<i>33 479,97</i>
<b>TOTAL (III)</b>	<b>36 011,94</b>	<b>33 479,97</b>
<b>DETTES</b>		
Dettes fournisseurs	151 090,29	94 405,12
Dettes fournisseurs factures non parvenues	32 243,07	78 067,45
Dettes fiscales et sociales	135 231,55	97 176,19
<i>42820000 CONGES A PAYER</i>	<i>46 909,05</i>	<i>44 854,44</i>
<i>42830000 SALAIRES A PAYER</i>	<i>20 700,00</i>	<i>-60,00</i>
<i>42860000 PERSO AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>6 478,00</i>	<i>5 933,00</i>
<i>43100000 SECURITE SOCIALE</i>	<i>34 405,36</i>	<i>26 117,21</i>
<i>43701000 RETRAITE PARUNION</i>	<i>8 707,60</i>	<i>7 366,29</i>
<i>43702000 MGP PREVOYANCE</i>	<i>5 632,77</i>	<i>5 544,31</i>
<i>43703000 REUNICA MUTUELLE</i>	<i>5 168,33</i>	
<i>43860000 ORG. SOC. CHARGES A PAYER</i>	<i>3 616,00</i>	<i>4 102,00</i>
<i>44210000 ETAT - PAS</i>	<i>3 614,44</i>	<i>3 318,94</i>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	90,00	
<i>41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTE</i>	<i>90,00</i>	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	743 794,00	552 156,00
<i>48700000 PRODUIT CONSTATE D'AVANCE</i>	<i>743 794,00</i>	<i>552 156,00</i>
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 062 448,91</b>	<b>821 804,76</b>
Ecarts de conversion passif	(V)	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 457 475,27</b>	<b>1 422 199,24</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	6 174,00	7 012,90
70700100 VENTE BOUTIQUE	333,00	
70710000 CARTES SENTIERS	2 827,50	3 774,90
70720100 VENTES CARAFES	1 099,00	1 547,00
70720200 VENTES VETEMENTS	7,00	
70720300 VENTES BOUGIES	1 907,50	1 691,00
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	37 057,57	32 630,45
70600000 PRESTATION DE SERVICE	3 948,27	3 148,85
70605000 RECETTES MUSEE	5 957,60	3 982,40
70606000 RECETTES MAISON DE L'ABEILLE	3 432,00	3 235,00
70610000 RECETTES ANIMATIONS	23 719,70	22 264,20
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 857 372,73	2 552 979,19
74000000 SUBVENTION COMMUNALE	2 545 263,73	1 371 733,18
74000100 COEUR TARENTEISE SUBV EXCEPT	7 200,00	7 200,00
74001000 SUBVENTION COMMUNICATION	132 606,00	516 551,00
74020000 SUBVENTION AGENCE POSTALE		25 885,00
74030000 SUBVENTION SAINT MARTIN	72 303,00	286 968,90
74070000 SUBVENTION GRANDS EVENEMENTS		102 598,00
74071100 MAIRIE SUBVENTION SECURITE		12 000,00
74072000 COEUR TARENTEISE SUBV EVENEMEN	100 000,00	100 000,00
74080000 MAIRIE SUBV ANIMATION ST MARTI		91 744,00
74090000 SUBVENTION MUSEE		23 337,76
74091000 SUBVENTION MUSEE ABEILLE		14 961,35
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	421 389,57	334 123,72
78150000 REPRISE DE PROVISION	1 990,63	
79100000 AVANTAGE EN NATURE	31 928,37	13 252,33
79101000 TRANSFERT DE CHARGES	59 597,41	57 789,11
79103000 INDEMNITES JOURNALIERES	9 411,96	2 200,59
79103500 REMBOURSEMENT MUTUELLE	12 384,00	
79104000 REFACTURATION SALAIRES	78 846,80	72 765,23
79105000 REMB STAGES	400,00	2 860,00
79140000 REFACT CHARGES SEM RENOV	8 149,34	7 650,55
79150000 ECHANGES MARCHANDISES	22 898,74	
79160000 REMB SINISTRE ASSURANCES	1 374,23	
79170000 TRAFERT DE CHARGES LOCAUX	192 736,34	175 087,91
79190000 REFACT ABO CENTRE SPORTIF	1 671,75	2 518,00
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 387,59	2 053,80
75800000 PRODUITS DIVERS	2 387,59	2 053,80
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>3 324 381,46</b>	<b>2 928 800,06</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	2 203,53	3 095,01
60710000 CARTES DE SENTIERS	321,75	263,01
60720000 CARAFES		1 185,00

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22
60720300 BOUGIES	1 881,78	1 647,00
Variation de stock	1 675,68	1 202,68
60371000 VARIATION STOCK C.SENTIER	-307,65	1 421,93
60372000 VARIATION STOCK CARAFES	991,45	-991,45
60372100 VAR STOCK CARAFES	882,88	783,20
60372300 VAR. STOCK BOUGIES	103,00	-11,00
Autres achats et charges externes	1 877 018,29	1 782 873,19
60610000 ELECTRICITE	19 792,48	14 271,65
60611000 CARBURANT	6 748,23	7 085,48
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	6 323,70	6 704,88
60680000 AUTRES FOURNITURES	4 069,09	16 161,53
61110000 PRESSING	1 398,80	2 507,02
61320000 LOCATION LOGEMENT DU PERSONNEL	22 873,47	21 765,47
61321000 LOCATION LOCAUX MAIRIE+PARKING	194 661,34	177 012,91
61322000 LOCATION SALLES	1 425,00	1 330,00
61350100 LOCATIONS COPIEURS	8 946,50	9 355,95
61350200 LOCATION AFFRANCHISSEMENT		375,71
61351000 LOCATION MATERIEL DIVERS	456,00	
61352000 LOCATIONS MAT. TRANSPORTS	11 309,03	10 303,08
61400000 CHARGES DE COPROPRIETE	25 477,56	23 337,55
61520000 ENTRETIEN NETTOYAGE BAT.	46 753,92	43 082,99
61552100 ENTRETIEN VEHICULES	4 397,01	4 016,01
61552200 ENTRETIEN MATERIEL	4 055,32	2 952,74
61552300 ENTRETIEN SCOOTER	747,19	
61560200 MAINTENANCE INFORMATIQUE	10 828,59	12 157,97
61560300 MAINT PORTE AUTO/CHAUDIERE/ASC	4 197,13	5 123,82
61560400 MAINT TELEPHONE/TELESURVEILLAN	4 013,90	3 864,08
61560500 MAINT. WEBCAMS	93,60	
61560600 MAINTENANCE SITE INTERNET	3 600,00	7 200,00
61600000 PRIME D'ASSURANCE	21 595,91	19 892,16
61812100 ABONNEMENT/ REVUE DE PRESSE	809,00	765,00
62200000 ACTIVITES DIVERSES	4 724,00	5 176,00
62260200 HP GB	19 488,00	19 190,40
62260300 HONO PRESSE PAYS BAS	15 562,00	21 780,00
62260400 ARGUS PRESSE	9 694,20	2 336,20
62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	21 363,09	21 120,78
62265100 SALESFORCE/ALTIUS/FORMASSEMBLY		16,74
62265200 HONOS SITE INTERNET	22 141,74	27 982,37
62265300 METEO NEWS/APPLI/PLAYERS	6 180,00	5 880,00
62265400 HEBERGEMENT WEBCAMS	9 147,00	7 150,50
62265500 GESTION NOMS DE DOMAINE	6 847,63	9 170,19
62265600 EXTRANET	4 478,40	4 460,40
62265700 CAISSE ENREGISTREUSE	2 208,00	1 776,00
62265800 LICENCES	22 289,71	21 319,25
62320100 TRADUCTIONS	12 063,70	14 336,84
62320200 PRESSE ECRITE	10 964,40	23 070,60
62320300 CRM	65 273,75	62 246,25
62320400 CAMPAGNE WEB SITES PARTENAIRES	14 239,21	29 799,00
62320700 COM ST MARTIN	128 234,84	93 800,88
62320800 POSITIONNEMENT	18 144,51	11 678,00
62320900 COM ETE	16 907,35	7 959,98
62321100 RESEAUX SOCIAUX	2 628,82	4 617,06
62321200 REFERENCEMENT NATUREL		15 840,00
62321700 JEUX CONCOURS	842,70	1 439,68
62328100 T6S		9 148,80
62328200 SEMAINE VIGNERONS	4 973,05	2 114,15
62328400 DERBY BON APPETIT	26 700,58	1 964,20
62328500 3 VALLES ENDURO/ADDICT	299,68	853,14
62328600 COQ D'OR/CHATEAU GLISSE/ARVY P	5 751,12	9 652,41
62328700 EVENEMENTS ETE	13 007,91	4 348,33
62328800 ANNIVERSAIRE STATION	18 309,00	17 346,75
62328900 TROPHEE ESPOIR	23 189,93	25 209,29
62329000 SECURITE EVENEMENTS	12 479,36	12 376,42
62329200 AUTRES EVENEMENTS	11 215,11	4 422,31

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22
62329300 CB MG / TRAIN PRES P	17 564,17	16 088,15
62330100 SALONS ETRANGERS	34 004,50	42 114,55
62330200 SALONS FRANCE	38 768,43	15 426,66
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE		1 321,64
62345100 SPONSORING SPORTIFS	7 660,00	
62350000 CONCERTS	33 425,32	38 566,07
62351100 ANIMATIONS HIVER	288 933,79	273 365,64
62351700 ANIMATIONS HIVER ST MARTIN	78 929,79	88 392,59
62352100 ANIMATIONS ETE GRATUITES	90 995,37	88 078,49
62352200 ANIMATIONS ETE PAYANTES	83 256,28	81 073,99
62360100 BROCHURES STATION	18 289,79	11 986,40
62360200 AUTRES IMPRESSIONS	44 230,15	30 339,06
62361100 PHOTOS	5 170,10	2 502,46
62361200 VIDEOS	657,63	9 497,84
62362000 MATERIEL PUBLICITAIRE	9 639,78	18 927,16
62380000 POURBOIRES, DIVERS	2 077,20	950,28
62390000 ECHANGES MARCHANDISES	22 898,74	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	5 887,59	4 097,01
62570100 ACCUEILS PRESSE	66 996,03	67 541,90
62570200 ANIMATION	25 717,17	27 647,72
62570300 ACCUEILS/RECEPTION DIVERS	12 643,64	17 974,68
62570700 ACCUEILS ANIM SIMB	11 795,33	18 242,73
62610100 LIGNES FIXES	3 037,37	3 336,95
62610200 ADSL	5 613,30	7 587,56
62610300 TEL PORTABLES	3 597,66	3 297,22
62610400 FIBRE OPTIQUE	11 400,00	11 400,00
62640000 AFFRANCHISSEMENT	2 918,90	5 745,86
62750000 SERVICES BANCAIRES	3 012,19	2 875,73
62810000 COTISATIONS DIVERSES	13 988,51	5 645,93
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	106 933,87	87 363,13
63110000 TAXE SUR SALAIRES	74 212,00	66 994,00
63330000 FORMATION CONTINUE	27 735,35	20 369,13
63514000 CARTES GRISES	835,52	
63780000 TAXES HANDICAPES	4 151,00	
Salaires et traitements	1 035 726,13	931 083,93
64100000 SALAIRES BRUTS	971 451,29	897 952,49
64100200 STAGIAIRES	7 278,40	4 373,50
64120000 VARIATION CONGES PAYES	1 467,36	-5 262,39
64140000 INDEMNITES DIVERSES	23 600,71	20 768,00
64170000 AVANTAGES EN NATURE	31 928,37	13 252,33
Charges sociales	405 077,00	383 785,31
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	217 741,60	215 990,60
64531000 COTISATIONS PREV CARRES	14 538,99	13 029,34
64532000 COTISATIONS RESURCA	51 890,53	47 521,20
64533000 COTISATIONS U.P.S.	15 893,22	15 454,77
64534000 COTISATIONS U.P.C.	20 136,82	18 682,51
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	40 200,35	36 809,62
64551000 FRAIS SUR CHEQUES VACANCES	126,00	111,00
64810000 FRAIS DE RECRUTEMENT	10 413,60	9 046,00
64820000 VARIATION CH /CONGES PAYES	587,25	-1 929,65
64850100 MEDECINE DU TRAVAIL	1 728,00	2 016,00
64850200 TENUES	18 085,78	10 081,22
64850300 CHEQUES VACANCES	4 875,00	4 728,00
64850400 FORFAITS SKI	5 062,36	7 772,70
64850500 ABONNEMENTS CENTRE SPORTIF	3 797,50	4 472,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	89 394,95	66 008,05
68111000 DOT AMORT S/IMMO INCORPORELLES		15 252,34
68112000 DOTATION AUX AMORT.	89 394,95	50 755,71
Dotations aux provisions	4 522,60	10 497,31
68150100 PROVISION CET 2018	4 522,60	10 497,31

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	27 344,05	23 349,54
65160000 DROIT D'AUTEUR	27 214,47	22 678,59
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES		80,00
65800000 CHARGES DIVERSES	129,58	590,95
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>3 549 896,10</b>	<b>3 289 258,15</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-225 514,64</b>	<b>-360 458,09</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	308,29	494,02
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	308,29	494,02
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>308,29</b>	<b>494,02</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>308,29</b>	<b>494,02</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-225 206,35</b>	<b>-359 964,07</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	9 625,26	11 212,00
77180000 AUTRES PROD. EXCEP. S./OP. GESTION	9 625,26	11 212,00
Sur opérations en capital	7 681,00	
77520000 PRODUITS DE CESSION/IMMO	7 681,00	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>17 306,26</b>	<b>11 212,00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		165,20
68710000 DOT. AMORT EXCEPT./IMMOB.		165,20
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		<b>165,20</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>17 306,26</b>	<b>11 046,80</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>3 341 996,01</b>	<b>2 940 506,08</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>3 549 896,10</b>	<b>3 289 423,35</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-207 900,09</b>	<b>-348 917,27</b>

ETATS DE GESTION

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Du 01/10/21 Au 30/09/22	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	43 231,57	100,00	39 643,35	100,00
Ventes de biens	6 174,00	100,00	7 012,90	100,00
- Coût d'achat des biens vendus	3 879,21	62,83	4 297,69	61,28
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	2 294,79	37,17	2 715,21	38,72
Taux de marge commerciale				
Production vendue	37 057,57	100,00	32 630,45	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	37 057,57	100,00	32 630,45	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	2 857 372,73		2 552 979,19	
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	1 877 018,29		1 782 873,19	
- Aides financières				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	1 019 706,80		805 451,66	
- Impôts, taxes et versements assimilés	106 933,87	247,35	87 363,13	220,37
- Charges de personnel	1 440 803,13		1 314 869,24	
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	-528 030,20		-596 780,71	
+ Autres produits	421 786,53	975,64	336 177,52	848,0
- Autres charges	27 344,05	63,25	23 349,54	58,90
+ Produits exceptionnels	9 625,26	22,26	11 212,00	28,28
- Charges exceptionnelles				
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	-123 962,46	-286,7	-272 740,73	-687,9
+ Produits financiers	308,29	0,71	494,02	1,25
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	308,29	0,71	494,02	1,25
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	-123 654,17	-286,0	-272 246,71	-686,7
+ Résultat sur cessions d'actifs	7 681,00	17,77		
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	93 917,55	217,24	76 670,56	193,40
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	1 990,63	4,60		
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
<b>RÉSULTAT NET</b>	-207 900,09	-480,9	-348 917,27	-880,14

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Du 01/10/21 Au 30/09/22	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>43 231,57</b>	<b>100,00</b>	<b>39 643,35</b>	<b>100,00</b>
Ventes de biens	6 174,00	100,00	7 012,90	100,00
70700100 VENTE BOUTIQUE	333,00	100,00		
70710000 CARTES SENTIERS	2 827,50	100,00	3 774,90	100,00
70720100 VENTES CARAFES	1 099,00	100,00	1 547,00	100,00
70720200 VENTES VETEMENTS	7,00	100,00		
70720300 VENTES BOUGIES	1 907,50	100,00	1 691,00	100,00
- Coût d'achat des biens vendus	3 879,21	62,83	4 297,69	61,28
60371000 VARIATION STOCK C.SENTIERS	-301,65	-4,89	1 421,93	20,28
60372000 VARIATION STOCK CARAFES	991,45	16,06	-991,45	-14,14
60372100 VAR STOCK CARAFES	882,88	14,30	783,20	11,17
60372300 VAR. STOCK BOUGIES	103,00	1,67	-11,00	-0,16
60710000 CARTES DE SENTIERS	321,75	5,21	263,07	3,75
60720000 CARAFES			1 185,00	16,90
60720300 BOUGIES	1 881,78	30,48	1 647,00	23,49
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>2 294,79</b>	<b>37,17</b>	<b>2 715,21</b>	<b>38,72</b>
Taux de marge commerciale				
Production vendue	37 057,57	100,00	32 630,45	100,00
70600000 PRESTATION DE SERVICE	3 948,27	10,65	3 148,85	9,65
70605000 RECETTES MUSEE	5 957,60	16,08	3 982,40	12,20
70606000 RECETTES MAISON DE L'ABEILLE	3 432,00	9,26	3 235,00	9,91
70610000 RECETTES ANIMATIONS	23 719,70	64,01	22 264,20	68,23
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>37 057,57</b>	<b>100,00</b>	<b>32 630,45</b>	<b>100,00</b>
+ Concours publics et subventions d'exploitation	2 857 372,73		2 552 979,19	
74000000 SUBVENTION COMMUNALE	2 545 263,73		1 371 733,18	
74000100 COEUR TARENTEISE SUBV EXCEPT	7 200,00	16,65	7 200,00	18,16
74001000 SUBVENTION COMMUNICACION	132 606,00	306,73	516 551,00	
74020000 SUBVENTION AGENCE POSTALE			25 885,00	65,29
74030000 SUBVENTION SAINT MARTIN	72 303,00	167,25	286 968,90	723,88
74070000 SUBVENTION GRANDS EVENEMENTS			102 598,00	258,80
74071100 MAIRIE SUBVENTION SECURITE			12 000,00	30,27
74072000 COEUR TARENTEISE SUBV EVENEMEN	100 000,00	231,31	100 000,00	252,25
74080000 MAIRIE SUBV ANIMATION ST MARTI			91 744,00	231,42
74090000 SUBVENTION MUSEE			23 337,76	58,87
74091000 SUBVENTION MUSEE ABEILLE			14 961,35	37,74
- Autres achats et charges externes	1 877 018,29		1 782 873,19	
60610000 ELECTRICITE	19 792,48	45,78	14 271,65	36,00
60611000 CARBURANT	6 748,23	15,61	7 085,48	17,87
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	6 323,70	14,63	6 704,88	16,91
60680000 AUTRES FOURNITURES	4 069,09	9,41	16 161,53	40,77
61110000 PRESSING	1 398,80	3,24	2 507,02	6,32
61320000 LOCATION LOGEMENT DU PERSONNEL	22 873,47	52,91	21 765,47	54,90
61321000 LOCATION LOCAUX MAIRIE+PARKING	194 661,34	450,28	177 012,91	446,51
61322000 LOCATION SALLES	1 425,00	3,30	1 330,00	3,35
61350100 LOCATIONS COPIEURS	8 946,50	20,69	9 355,95	23,60
61350200 LOCATION AFFRANCHISSEMENT			375,71	0,95
61351000 LOCATION MATERIEL DIVERS	456,00	1,05		
61352000 LOCATIONS MAT. TRANSPORTS	11 309,03	26,16	10 303,08	25,99
61400000 CHARGES DE COPROPRIETE	25 477,56	58,93	23 337,55	58,87
61520000 ENTRETIEN NETTOYAGE BAT.	46 753,92	108,15	43 082,99	108,68
61552100 ENTRETIEN VEHICULES	4 391,01	10,16	4 016,01	10,13
61552200 ENTRETIEN MATERIEL	4 055,32	9,38	2 952,74	7,45
61552300 ENTRETIEN SCOOTER	747,19	1,73		
61560200 MAINTENANCE INFORMATIQUE	10 828,59	25,05	12 157,97	30,67
61560300 MAINT PORTE AUTO/CHAUDIERE/ASC	4 197,13	9,71	5 123,82	12,92
61560400 MAINT TELEPHONE/TELESURVEILLAN	4 013,90	9,28	3 864,08	9,75
61560500 MAINT. WEBCAMS	93,60	0,22		

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Du 01/10/21 Au 30/09/22	en %
61560600 MAINTENANCE SITE INTERNET	3 600,00	8,33	7 200,00	18,16
61600000 PRIME D'ASSURANCE	21 595,91	49,95	19 892,16	50,18
61812100 ABONNEMENT/ REVUE DE PRESSE	809,00	1,87	765,00	1,93
62200000 ACTIVITES DIVERSES	4 724,00	10,93	5 176,00	13,06
62260200 HP GB	19 488,00	45,08	19 190,40	48,41
62260300 HONO PRESSE PAYS BAS	15 562,00	36,00	21 780,00	54,94
62260400 ARGUS PRESSE	9 694,20	22,42	2 336,20	5,89
62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	21 363,09	49,42	21 120,78	53,28
62265100 SALESFORCE/ALTIUS/FORMASSEMBLY			16,74	0,04
62265200 HONOS SITE INTERNET	22 141,74	51,22	27 982,37	70,59
62265300 METEO NEWS/APPLI/PLAYERS	6 180,00	14,30	5 880,00	14,83
62265400 HEBERGEMENT WEBCAMS	9 147,00	21,16	7 150,50	18,04
62265500 GESTION NOMS DE DOMAINE	6 847,63	15,84	9 170,19	23,13
62265600 EXTRANET	4 478,40	10,36	4 460,40	11,25
62265700 CAISSE ENREGISTREUSE	2 208,00	5,11	1 776,00	4,48
62265800 LICENCES	22 289,71	51,56	21 319,25	53,78
62320100 TRADUCTIONS	12 063,70	27,90	14 336,84	36,16
62320200 PRESSE ECRITE	10 964,40	25,36	23 070,60	58,20
62320300 CRM	65 273,75	150,99	62 246,25	157,02
62320400 CAMPAGNE WEB SITES PARTENAIRES	14 239,21	32,94	29 799,00	75,17
62320700 COM ST MARTIN	128 234,84	296,62	93 800,88	236,61
62320800 POSITIONNEMENT	18 144,51	41,97	11 678,00	29,46
62320900 COM ETE	16 907,35	39,11	7 959,98	20,08
62321100 RESEAUX SOCIAUX	2 628,82	6,08	4 617,06	11,65
62321200 REFERENCEMENT NATUREL			15 840,00	39,96
62321700 JEUX CONCOURS	842,70	1,95	1 439,68	3,63
62328100 T&S			9 148,80	23,08
62328200 SEMAINE VIGNERONS	4 973,05	11,50	2 114,15	5,33
62328400 DERBY BON APPETIT	26 700,58	61,76	1 964,20	4,95
62328500 3 VALLES ENDURO/ADDICT	299,68	0,69	853,14	2,15
62328600 COQ D'OR/CHATEAU GLISSE/ARVY P	5 751,12	13,30	9 652,41	24,35
62328700 EVENEMENTS ETE	13 001,91	30,08	4 348,33	10,97
62328800 ANNIVERSAIRE STATION	18 309,00	42,35	17 346,75	43,76
62328900 TROPHÉE ESPOIR	23 189,93	53,64	25 209,29	63,59
62329000 SECURITE EVENEMENTS	12 479,36	28,87	12 376,42	31,22
62329200 AUTRES EVENEMENTS	11 215,11	25,94	4 422,31	11,16
62329300 CB MG / TRAIN PRES P	17 564,17	40,63	16 088,15	40,58
62330100 SALONS ETRANGERS	34 004,50	78,66	42 114,55	106,23
62330200 SALONS FRANCE	38 768,43	89,68	15 426,66	38,91
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE			1 321,64	3,33
62345100 SPONSORING SPORTIFS	7 660,00	17,72		
62350000 CONCERTS	33 425,32	77,32	38 566,07	97,28
62351100 ANIMATIONS HIVER	288 933,79	668,34	273 365,64	689,56
62351700 ANIMATIONS HIVER ST MARTIN	78 929,79	182,57	88 392,59	222,97
62352100 ANIMATIONS ETE GRATUITES	90 995,37	210,48	88 078,49	222,18
62352200 ANIMATIONS ETE PAYANTES	83 256,28	192,58	81 073,99	204,51
62360100 BROCHURES STATION	18 289,79	42,31	11 986,40	30,24
62360200 AUTRES IMPRESSIONS	44 230,15	102,31	30 339,06	76,53
62361100 PHOTOS	5 170,10	11,96	2 502,46	6,31
62361200 VIDEOS	657,63	1,52	9 497,84	23,96
62362000 MATERIEL PUBLICITAIRE	9 639,78	22,30	18 927,16	47,74
62380000 POURBOIRES, DIVERS	2 077,20	4,80	950,28	2,40
62390000 ECHANGES MARCHANDISES	22 898,74	52,97		
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	5 887,59	13,62	4 097,01	10,33
62570100 ACCUEILS PRESSE	66 996,03	154,97	67 541,90	170,37
62570200 ANIMATION	25 717,17	59,49	27 647,72	69,74
62570300 ACCUEILS/RECEPTION DIVERS	12 643,64	29,25	17 974,68	45,34
62570700 ACCUEILS ANIM SMB	11 795,33	27,28	18 242,73	46,02
62610100 LIGNES FIXES	3 037,37	7,03	3 336,95	8,42
62610200 ADSL	5 613,30	12,98	7 587,56	19,14
62610300 TEL PORTABLES	3 597,66	8,32	3 297,22	8,32
62610400 FIBRE OPTIQUE	11 400,00	26,37	11 400,00	28,76
62640000 AFFRANCHISSEMENT	2 918,90	6,75	5 745,86	14,49
62750000 SERVICES BANCAIRES	3 012,19	6,97	2 875,73	7,25
62810000 COTISATIONS DIVERSES	13 988,51	32,36	5 645,93	14,24

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Du 01/10/21 Au 30/09/22	en %
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>1 019 706,80</b>		<b>805 451,66</b>	
- Impôts, taxes et versements assimilés	106 933,87	247,35	87 363,13	220,37
63110000 TAXE SUR SALAIRES	74 212,00	171,66	66 994,00	168,99
63330000 FORMATION CONTINUE	27 735,35	64,16	20 369,13	51,38
63514000 CARTES GRISES	835,52	1,93		
63780000 TAXES HANDICAPES	4 151,00	9,60		
- Charges de personnel	1 440 803,13		1 314 869,24	
64100000 SALAIRES BRUTS	971 451,29		897 952,49	
64100200 STAGIAIRES	7 278,40	16,84	4 373,50	11,03
64120000 VARIATION CONGES PAYES	1 467,36	3,39	-5 262,39	-13,27
64140000 INDEMNITES DIVERSES	23 600,71	54,59	20 768,00	52,39
64170000 AVANTAGES EN NATURE	31 928,37	73,85	13 252,33	33,43
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	217 741,60	503,66	215 990,60	544,83
64531000 COTISATIONS PREV CARRES	14 538,99	33,63	13 029,34	32,87
64532000 COTISATIONS RESURCA	51 890,53	120,03	47 521,20	119,87
64533000 COTISATIONS U.P.S.	15 893,22	36,76	15 454,77	38,98
64534000 COTISATIONS U.P.C.	20 136,82	46,58	18 682,51	47,13
64540000 COTISATIONS AUX ASSÉDIC	40 200,35	92,99	36 809,62	92,85
64551000 FRAIS SUR CHEQUES VACANCES	126,00	0,29	111,00	0,28
64810000 FRAIS DE RECRUTEMENT	10 413,60	24,09	9 046,00	22,82
64820000 VARIATION CH /CONGES PAYES	587,25	1,36	-1 929,65	-4,87
64850100 MEDECINE DU TRAVAIL	1 728,00	4,00	2 016,00	5,09
64850200 TENUES	18 085,78	41,83	10 081,22	25,43
64850300 CHEQUES VACANCES	4 875,00	11,28	4 728,00	11,93
64850400 FORFAITS SKI	5 062,36	11,71	7 772,70	19,61
64850500 ABONNEMENTS CENTRE SPORTIF	3 797,50	8,78	4 472,00	11,28
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-528 030,20</b>		<b>-596 780,71</b>	
+ Autres produits	421 786,53	975,64	336 177,52	848,0
75800000 PRODUITS DIVERS	2 387,59	5,52	2 053,80	5,18
79100000 AVANTAGE EN NATURE	31 928,37	73,85	13 252,33	33,43
79101000 TRANSFERT DE CHARGES	59 597,41	137,86	57 789,11	145,77
79103000 INDEMNITES JOURNALIERES	9 411,96	21,77	2 200,59	5,55
79103500 REMBOURSEMENT MUTUELLE	12 384,00	28,65		
79104000 REFACTURATION SALAIRES	78 846,80	182,38	72 765,23	183,55
79105000 REMB STAGES	400,00	0,93	2 860,00	7,21
79140000 REFACT CHARGES SEM RENOV	8 149,34	18,85	7 650,55	19,30
79150000 ECHANGES MARCHANDISES	22 898,74	52,97		
79160000 REMB SINISTRE ASSURANCES	1 374,23	3,18		
79170000 TRANFERT DE CHARGES LOCAUX	192 736,34	445,82	175 087,91	441,66
79190000 REFACT ABO CENTRE SPORTIF	1 671,75	3,87	2 518,00	6,35
- Autres charges	27 344,05	63,25	23 349,54	58,90
65160000 DROIT D'AUTEUR	27 214,47	62,95	22 678,59	57,21
65400000 CREANCES IRRECOURVABLES			80,00	0,20
65800000 CHARGES DIVERSES	129,58	0,30	590,95	1,49
+ Produits exceptionnels	9 625,26	22,26	11 212,00	28,28
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.S/OP.GESTION	9 625,26	22,26	11 212,00	28,28
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>-123 962,46</b>	<b>-286,7</b>	<b>-272 740,73</b>	<b>-687,9</b>
+ Produits financiers	308,29	0,71	494,02	1,25
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	308,29	0,71	494,02	1,25
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>308,29</b>	<b>0,71</b>	<b>494,02</b>	<b>1,25</b>
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-123 654,17</b>	<b>-286,0</b>	<b>-272 246,71</b>	<b>-686,7</b>
+ Résultat sur cessions d'actifs	7 681,00	17,77		
77520000 PRODUITS DE CESSION/IMMO	7 681,00	17,77		

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Du 01/10/21 Au 30/09/22	en %
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	93 917,55	217,24	76 670,56	193,40
68111000 DOT AMORT S/IMMO INCORPORELLES			15 252,34	38,47
68112000 DOTATION AUX AMORT.	89 394,95	206,78	50 755,71	128,03
68150100 PROVISION CET 2018	4 522,60	10,46	10 497,31	26,48
68710000 DOT.AMORT EXCEPT./IMMOB.			165,20	0,42
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	1 990,63	4,60		
78150000 REPRISE DE PROVISION	1 990,63	4,60		
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-207 900,09</b>	<b>-480,9</b>	<b>-348 917,27</b>	<b>-880,14</b>

# TABLEAU DE FINANCEMENT

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	au 30/09/23	au 30/09/22	Variation	Capacité d'autofinancement	
					-123 654,17
<b>Immobilisations</b>				Acquisition	Cession
Incorporelles brutes	133 528,62	133 528,62			
Corporelles brutes	528 266,02	455 102,81	73 163,21	113 578,64	7 855,00
Financières brutes	694,59	694,59		900,00	900,00
<b>Emplois stables</b>	<b>662 489,23</b>	<b>589 326,02</b>	<b>-73 163,21</b>		
<b>Fonds propres</b>				Diminution	Augmentation
Fonds propres	566 914,51	915 831,78	-348 917,27		
Résultat	-207 900,09	-348 917,27	141 017,18		
				Remboursé	Réalisé
Emprunts, dettes fin.					
Prov. risques/charges	36 011,94	33 479,97	2 531,97		
Amort. provisions	495 781,27	446 627,75	49 153,52		
<b>Ressources stables</b>	<b>890 807,63</b>	<b>1 047 022,23</b>	<b>156 214,60</b>	Emploi	Ressource
Fonds de roulement net global	228 318,40	457 696,21	229 377,81	114 478,64	-114 899,17
				Total	
					Diminution
					229 377,81
					Augmentation
					Diminution
<b>Stocks et créances</b>					
Stocks et en cours	5 666,13	7 702,45	-2 036,32		
Avces acptes versés	5 340,80	1 500,00	3 840,80		
Créances	132 111,61	8 055,91	124 055,70		
Autres créances	728 426,00	189 525,65	538 900,35		
C. régularisations	57 566,38	41 526,36	16 040,02		
<b>Total</b>	<b>929 110,92</b>	<b>248 310,37</b>	<b>680 800,55</b>	<b>680 800,55</b>	
<b>Dettes</b>				Diminution	Augmentation
Avces acptes reçus	90,00		90,00		
Dettes d'exploitation	183 333,36	172 472,57	10 860,79		
Dettes diverses	135 231,55	97 176,19	38 055,36		
C. régularisations	743 794,00	552 156,00	191 638,00		
<b>Total</b>	<b>1 062 448,91</b>	<b>821 804,76</b>	<b>240 644,15</b>		<b>240 644,15</b>
<b>Besoin en fonds de roulement</b>	<b>-133 337,99</b>	<b>-573 494,39</b>	<b>440 156,40</b>		
					Augmentation
					440 156,40
					Augmentation
					Diminution
<b>Trésorerie</b>					
Disponibilités	361 656,39	1 031 190,60	-669 534,21		
<b>Total</b>	<b>361 656,39</b>	<b>1 031 190,60</b>	<b>-669 534,21</b>		<b>669 534,21</b>
					Diminution
					669 534,21

## ANNEXE COMPTABLE

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	0		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- |   |                  |
|---|------------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | De 3 à 7 ans ans |
| - Matériels et outillages industriels         | De 3 à 5 ans ans |
| - Matériels et outillages                     | De 3 à 5 ans ans |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## CRÉANCES

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

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
				suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	133 529				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		95 224		6 096		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		53 030		50 874	
		Matériel de transport		81 165		48 490	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		225 683		7 944	
	Emballages récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL			455 102		113 405		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés		695				
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL			695				
TOTAL GENERAL			589 325		113 405		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			133 529		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		1 612		99 708		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				103 904	
		Matériel de transport		34 517		95 139	
		Mat. bureau, inform., mobilier		4 112		229 515	
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL			40 241		528 265		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés				695		
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL					695		
TOTAL GENERAL			40 241		662 489		

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		80 490	31 853		112 343
<b>TOTAL</b>		<b>80 490</b>	<b>31 853</b>		<b>112 343</b>
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		79 986	10 598	1 612	88 971
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	43 205	12 248		55 453
	Matériel de transport	59 049	13 058	34 517	37 590
	Mat. bureau et informatiq., mob.	183 898	21 638	4 112	201 424
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>366 138</b>	<b>57 542</b>	<b>40 241</b>	<b>383 438</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>446 628</b>	<b>89 395</b>	<b>40 241</b>	<b>495 781</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

# ÉTAT DES STOCKS

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	7 702,45	54 037,56	56 073,88	5 666,13
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
<b>TOTAL</b>	<b>7 702,45</b>	<b>54 037,56</b>	<b>56 073,88</b>	<b>5 666,13</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	132 112	132 112	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	728 426	728 426		
Charges constatées d'avance	57 566	57 566		
<b>TOTAUX</b>		<b>918 104</b>	<b>918 104</b>	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	57 566
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	57 566

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	288
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	288

# TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	915 831,78		348 917,27	697 834,54	566 914,51
Excédent ou déficit de l'exercice	-348 917,27		4 943 469,54	4 802 452,36	-207 900,09
<b>TOTAUX</b>	<b>566 914,51</b>		<b>5 292 386,81</b>	<b>5 500 286,90</b>	<b>359 014,42</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	183 333	183 333		
Personnel & comptes rattachés	74 087	74 087		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	57 530	57 530		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 614	3 614		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	743 794	743 794		
<b>TOTAUX</b>	<b>1 062 359</b>	<b>1 062 359</b>		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
  - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUÏRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	743 794
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>743 794</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 243
Dettes fiscales et sociales	77 703
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>109 946</b>

# LES EFFECTIFS

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## LES EFFECTIFS

	30/09/2023	30/09/2022
Personnel salarié :	22,77	22,77
Ingénieurs et cadres	6,00	6,00
Agents de maîtrise	9,80	9,80
Employés et techniciens	6,97	6,97
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

# PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PRODUITS EXCEPTIONNELS		925
KEOS / VTE ZAFIRA		7 500
VENTE COMBO		1
REPRISE IPHONE		180
TOTAL		8 606

# ANX TRANSFERTS DE CHARGES

000T02 - OFFICE TOURISME DES MENUIRES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Avantage en nature	31 928		
TRANSFERT DE CHARGES	58 004		
IJSS	9 412		
REMBOURSEMENTS MUTUELLE IJSS	12 384		
REFACTURATIONS SALAIRES	78 847		
REMBOURSEMENTS STAGES	400		
REFACT. CHARGES SEM RENOV	8 149		
ECHANGES MARCHANDISES	22 899		
REMBOURSEMENTS SINISTRES	1 374		
TRANSFERTS CHARGES LOCAUX	192 736		
REMB. ABO CENTRE SPORTIF	1 672		
<b>TOTAL</b>	<b>417 805</b>		