

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

BILAN & COMPTE DE RÉSULTAT 2023



COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Annexe</i>	6 à 13
- <i>Détail bilan</i>	14 à 16
- <i>Détail bilan</i>	17 à 19
- <i>Détail Compte de résultat</i>	20 et 21
- <i>Détail Compte de résultat</i>	22 et 23

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques...	101 892	101 892	1	1
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques Matériel et outillage	272 090	258 067	14 023	19 800	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>					
Immobilisations financières (1)					
Participations et Créances rattachées	1 975		1 975	1 975	
Autres titres immobilisés					
Prêts	95 256		95 256	105 656	
Autres	13 500		13 500	14 800	
Total I	484 714	359 959	124 755	142 231	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Créances (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	21 876	9 788	12 088	20 364
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	56 830		56 830	82 226
	Valeurs mobilières de placement	574 353		574 353	108 090
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	1 850 973		1 850 973	2 229 874
Charges constatées d'avance (2)	93 479		93 479	81 763	
Total II	2 597 511	9 788	2 587 723	2 522 318	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 082 225	369 746	2 712 479	2 664 549	

(1) Dont à moins d'un an

4 222

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
FONDS PROPRES	Fonds propres		
	Fonds propres sans droit de reprise :		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	75 039	75 039
	Fonds propres avec droit de reprise :		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité			
Autres			
Report à nouveau	899 657	910 199	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	146 949-	10 542-
	Situation nette (sous total)	827 747	974 696
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	827 747	974 696
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques	951 649	893 787
	Provisions pour charges		
	Total III	951 649	893 787
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	517 484	397 001
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	381 380	376 783
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	16 220	909
Instrument de trésorerie			
Produits constatés d'avance	18 000	21 374	
	Total IV	933 083	796 067
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 712 479	2 664 549

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

933 083

796 067

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
Produits d'exploitation (1)		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	329 577	355 325
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 528 000	3 592 820
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	12 949	271 742
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
Total I	3 870 526	4 219 887
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 165 128	1 226 179
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	186 043	163 502
Salaires et traitements	1 816 207	1 927 971
Charges sociales	750 499	734 922
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 645	12 527
Dotations aux provisions	70 811	130 529
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	48 198	37 101
Total II	4 046 531	4 232 731
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	176 005	12 844

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
Produits financiers		
De participation		56
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	19 264	2 246
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	19 264	2 302
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV		
2. Résultat financier (III-IV)	19 264	2 302
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	156 741	10 542
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	20 453	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	20 453	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	10 661	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	10 661	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	9 792	
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I+III+V)	3 910 243	4 222 189
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	4 057 192	4 232 731
5. EXCEDENT OU DEFICIT	146 949	10 542

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	113 880	113 880
Bénévolat		
TOTAL	113 880	113 880
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	113 880	113 880
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	113 880	113 880

HERAULT TOURISME

Maison du Tourisme
Avenue des Moulins
34184 MONTPELLIER CEDEX 4



ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

AED Experts
28 rue du cardinal de Cabrières
34000 Montpellier

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Déroations	8
Permanence ou changement de méthodes	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Tableau de variation des fonds propres	10
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	11
Détail des charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	12
Ventilation de l'effectif moyen	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Détail des contributions volontaires reçues de la part du Conseil Départemental	13

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 712 478.52 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 3 870 525.91 Euros et dégageant un déficit de 146 948.86- Euros.

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

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

Organisme associé du Conseil Départemental, Hérault Tourisme exerce sa compétence dans le cadre de l'article L111-1 du code du tourisme, confirmé par la loi n° 2015-991 du 7 aout 2015 (loi NOTRe).

Il prépare et met en oeuvre la politique touristique exprimée dans le schéma départemental de Développement du Tourisme et des Loisirs.

Celui-ci s'articule autour de 4 priorités pour accroître dans la durée l'avantage concurrentiel de la destination Hérault : l'Oenotourisme, les loisirs de nature, les grands sites et la culture.

Pour répondre à cet objectif, les équipes d'Hérault Tourisme sont organisées au sein de deux grands pôles : le Pôle Ingénierie et Développement et le Pôle Marketing et Communication.

Les thématiques y sont développées de façon transversale, la mission d'observation et de veille stratégique restant rattachée à la Direction Générale.

L'ADT regroupe deux secteurs distincts d'activité, dont un soumis aux dispositions fiscales propres aux associations.

Les états consolidés présentés regroupent les comptes des deux secteurs :

- ADT
- Classements meublés

Les comptes réciproques ont été neutralisés.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Départ de 3 salariés sur l'exercice 2023, non remplacés.

Réalisation de l'opération sport divers, le budget de l'opération est de 90 k€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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, 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.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

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

- Logiciels : 1 an,
- Construction sur sol d'autrui : 6 à 20 ans,
- Matériel et outillages : 2 à 5 ans,
- Installations générales : 2 à 10 ans,
- Matériel de transport : 3 à 5 ans,
- Matériel de bureau : 1 à 10 ans,
- Mobilier de bureau : 1 à 10 ans.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

ANNEXE

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

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 3,10%.

Dérogations

Néant

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	101 892		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 483		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	243 739		3 868
Emballages récupérables et divers	2 000		
TOTAL	268 222		3 868
Autres participations	1 975		
Prêts, autres immobilisations financières	120 456		
TOTAL	122 431		
TOTAL GENERAL	492 545		3 868

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			101 892	101 892
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			22 483	22 483
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			247 607	247 607
Emballages récupérables et divers			2 000	2 000
TOTAL			272 090	272 090
Autres participations			1 975	1 975
Prêts, autres immobilisations financières		11 700	108 756	108 756
TOTAL		11 700	110 731	110 731
TOTAL GENERAL		11 700	484 714	484 714

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	101 892			101 892
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 483			22 483
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	225 939	9 645		235 584
TOTAL	248 422	9 645		258 067
TOTAL GENERAL	350 314	9 645		359 959

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	9 645				
TOTAL	9 645				
TOTAL GENERAL	9 645				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	75 039				75 039
Report à nouveau	910 199	10 542-		0-	899 657
Excédent ou déficit de l'exercice	10 542-	10 542		146 949	146 949-
Situation nette	974 696			146 949	827 747
TOTAL I	974 696			146 949	827 747

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	130 528	70 811			201 339
Pensions et obligations similaires	763 258		12 949		750 309
TOTAL	893 787	70 811	12 949		951 649

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	9 788				9 788
TOTAL	9 788				9 788
TOTAL GENERAL	903 574	70 811	12 949		961 436
Dont dotations et reprises d'exploitation		70 811	12 949		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	95 256	4 222	91 034
Autres immobilisations financières	13 500	13 500	
Clients douteux ou litigieux	9 788	9 788	
Autres créances clients	12 088	12 088	
Personnel et comptes rattachés	2 924	2 924	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 430	2 430	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	23 793	23 793	
Divers état et autres collectivités publiques	24 229	24 229	
Groupe et associés	3 455	3 455	
Charges constatées d'avance	93 479	93 479	
TOTAL	280 941	189 907	91 034

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	517 484	517 484		
Personnel et comptes rattachés	185 516	185 516		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	189 465	189 465		
Autres impôts taxes et assimilés	6 399	6 399		
Autres dettes	16 220	16 220		
Produits constatés d'avance	18 000	18 000		
TOTAL	933 083	933 083		

Les prêts correspondent essentiellement aux sommes versées dans le cadre de l'effort construction. Celles-ci sont remboursables 20 ans après le versement.

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	243 538
Provision congés payés y compris charges sociales	250 433
Provision RTT y compris charges sociales	25 986
Total	519 957

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	93 479
Total	93 479
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	18 000
Total	18 000

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance	Montant
Total	207 779

La rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants de l'association pour l'exercice 2023 s'élève à 207 779 € avantages en nature et indemnités inclus.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	30,0
Employés	5,5
Total	35,5

L'effectif mentionné ci-dessus est l'effectif en ETP.
A cet effectif s'ajoute 3 personnes mises à disposition par le conseil départemental (2,6 ETP).

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Détail des contributions volontaires reçues de la part du Conseil Départemental

	2023	2022
Mise à disposition de personnel	123 666	114 287
Mise à disposition des locaux	113 880	113 880
Total	237 546	228 167

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1	1
20500000 Concess. & droits sim. brev.	101 892	101 892
28050000 Amort. conc. & dts simil.	101 892	101 892
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	0	0
21570000 Agencements & aménagements	22 483	22 483
28157000 AMORT AGENC INSTALL	22 483	22 483
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 023	19 799
21600000 oeuvres d art	2 000	2 000
21830000 Matériel de bureau & infor.	245 263	241 395
21840000 Mobilier	1 097	1 097
21841000 MOB BUREAU ESPACE HERAULT PARI	1 247	1 247
28183000 AMORT MAT DE BUREAU	233 240	223 595
28184000 AMORT MOB DE BUREAU	1 097	1 097
28184100 AMORT MOB ESPACE HERAULT	1 247	1 247
AUTRES PARTICIPATIONS	1 975	1 975
26110000 Actions	100	100
26600000 Autres formes de particip.	1 875	1 875
PRETS	95 256	105 656
27410000 Prêts participatifs	95 256	105 656
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 500	14 800
27510000 Dépôts versés	1 800	1 800
27600000 Autres créances immobilisées	11 700	13 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	124 755	142 231
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	12 088	20 364
41100000 Clients	12 088	20 364
41600000 Clients douteux ou litigieux	9 788	9 788
49100000 Prov/dépr. comptes clients	9 788	9 788
AUTRES CREANCES	56 830	82 226
42100000 Personnel rémunérations dûes	2 924	67
43870000 Org. soc. produits à recevoir	983	
43870100 MAINTIEN SALAIRE MUTUELLE	1 447	
44170000 Subventions d'exploitation	24 229	62 320
44210000 PRELEVEMNT A LA SOURCE		9 510
44700000 Autres imp. taxes vers. ass.	23 793	6 874
45100000 Groupe	3 455	3 455
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	574 353	108 090
50810000 Comptes sur livret SG	574 353	108 090
DISPONIBILITES	1 850 973	2 229 874
51220000 SOCIETE GENERALE	1 806 076	2 196 067
51221000 SOC GENERALE LABEL	40 933	22 694
51250000 CARTE BLEUE	3 964	11 114

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	75 039	75 039
10240000 APPORT FUSION FDOTSI	75 039	75 039
REPORT A NOUVEAU	899 657	910 199
11000000 Report à nouveau (SC)	1 657 662	1 642 676
11900000 Report à nouveau (SD)	758 004	732 477
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	146 949	10 542
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	827 747	974 696
PROVISIONS POUR RISQUES	951 649	893 787
15110000 Prov/litiges	951 649	893 787
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	951 649	893 787
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	517 484	397 001
40100000 Fournisseurs	273 945	170 696
40810000 Frs factures non parvenues	243 538	226 305
DETTES FISCALES ET SOCIALES	381 380	376 783
42820000 Dettes prov/congés payés	168 076	141 233
42821000 PROV RTT	17 440	19 475
42860000 Pers. autres charges à payer	0	0
43100000 Cotis. sécurité sociale	55 197	59 730
43730000 MORNAY	14 196	19 465
43738000 HUMANIS	11 746	31 536
43739000 AFDAS	2 378	13 823
43780000 Cot. aux autres org. sociaux	15 045	10 017
43820000 Charges sociales sur congés à	82 357	69 204
43821000 CHARGES SOC RTT	8 546	9 543
43870000 Org. soc. produits à recevoir		2 756
44210000 PRELEVEMNT A LA SOURCE	6 399	
AUTRES DETTES	16 220	909
46720000 créditeurs débiteurs divers	909	909
46870000 Produits à recevoir	15 311	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 000	21 374
48700000 Produits constatés d'avance	18 000	21 374
TOTAL DETTES	933 083	796 067
TOTAL GENERAL	2 712 479	2 664 549

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	1	1
20500000 Concess. & droits sim. brev.	101 892	101 892
28050000 Amort. conc. & dts simil.	101 892	101 892
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	14 023	19 800
21570000 Agencements & aménagements	22 483	22 483
21600000 oeuvres d art	2 000	2 000
21830000 Matériel de bureau & infor.	245 263	241 395
21840000 Mobilier	1 097	1 097
21841000 MOB BUREAU ESPACE HERAULT PARI	1 247	1 247
28157000 AMORT AGENC INSTALL	22 483	22 483
28183000 AMORT MAT DE BUREAU	233 240	223 595
28184000 AMORT MOB DE BUREAU	1 097	1 097
28184100 AMORT MOB ESPACE HERAULT	1 247	1 247
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	1 975	1 975
26110000 Actions	100	100
26600000 Autres formes de particip.	1 875	1 875
PRETS	95 256	105 656
27410000 Prêts participatifs	95 256	105 656
AUTRES	13 500	14 800
27510000 Dépôts versés	1 800	1 800
27600000 Autres créances immobilisées	11 700	13 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	124 755	142 231
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	12 088	20 364
41100000 Clients	12 088	20 364
41600000 Clients douteux ou litigieux	9 788	9 788
49100000 Prov/dépr. comptes clients	9 788	9 788
AUTRES	56 830	82 226
42100000 Personnel rémunérations dûes	2 924	67
43870000 Org. soc. produits à recevoir	983	
43870100 MAINTIEN SALAIRE MUTUELLE	1 447	
44170000 Subventions d'exploitation	24 229	62 320
44210000 PRELEVEMNT A LA SOURCE		9 510
44700000 Autres imp. taxes vers. ass.	23 793	6 874
45100000 Groupe	3 455	3 455
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	574 353	108 090
50810000 Comptes sur livret SG	574 353	108 090
DISPONIBILITES	1 850 973	2 229 874
51220000 SOCIETE GENERALE	1 806 076	2 196 067
51221000 SOC GENERALE LABEL	40 933	22 694
51250000 CARTE BLEUE	3 964	11 114
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	93 479	81 763
48600000 Charges constatées d'avance	93 479	81 763

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 587 723	2 522 318
TOTAL GENERAL	2 712 479	2 664 549

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	75 039	75 039
10240000 APPORT FUSION FDOTSI	75 039	75 039
REPORT A NOUVEAU	899 657	910 199
11000000 Report à nouveau (SC)	1 657 662	1 642 676
11900000 Report à nouveau (SD)	758 004	732 477
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	146 949	10 542
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	827 747	974 696
TOTAL FONDS PROPRES	827 747	974 696
TOTAL FONDS DEDIES		
PROVISIONS POUR RISQUES	951 649	893 787
15110000 Prov/litiges	951 649	893 787
TOTAL PROVISIONS	951 649	893 787
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	517 484	397 001
40100000 Fournisseurs	273 945	170 696
40810000 Frs factures non parvenues	243 538	226 305
DETTES FISCALES ET SOCIALES	381 380	376 783
42820000 Dettes prov/congés payés	168 076	141 233
42821000 PROV RTT	17 440	19 475
42860000 Pers. autres charges à payer	0	0
43100000 Cotis. sécurité sociale	55 197	59 730
43730000 MORNAY	14 196	19 465
43738000 HUMANIS	11 746	31 536
43739000 AFDAS	2 378	13 823
43780000 Cot. aux autres org. sociaux	15 045	10 017
43820000 Charges sociales sur congés à	82 357	69 204
43821000 CHARGES SOC RTT	8 546	9 543
43870000 Org. soc. produits à recevoir		2 756
44210000 PRELEVEMNT A LA SOURCE	6 399	
AUTRES DETTES	16 220	909
46720000 crediteurs debiteurs divers	909	909
46870000 Produits à recevoir	15 311	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 000	21 374
48700000 Produits constatés d'avance	18 000	21 374
TOTAL DETTES	933 083	796 067
TOTAL GENERAL	2 712 479	2 664 549

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	329 577	355 325
70815000 PART EXT PROMO	169 635	178 008
70880000 Autres pdts d'activ. annexes	159 942	177 317
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 528 000	3 592 820
74000000 Subventions d'exploitation	3 510 000	3 518 500
74000100 AUTRES SUBVENTIONS	18 000	74 320
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	12 949	271 742
78150000 Repr/risques & charg. d'exp.	12 949	271 742
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 870 526	4 219 887
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 165 128	1 226 179
60400000 Achats d'études prest. serv.	279 909	425 824
60610000 Fournitures non stockables	46 316	62 998
60630000 Fourn. d'entr. petit équip.		2 239
60632000 ACHATS FOURNITURES PHOTOS	9 425	3 432
60640000 Fournitures administratives	29 635	10 789
60660000 CARBURANT	10 731	11 133
61350000 Locations mobilières	167 294	161 900
61560000 Maintenance	12 148	6 888
61610000 Assurances multirisques	15 846	23 856
61810000 Documentation générale	2 613	6 112
61850000 Frais de colloq. sémin. conf.	2 949	5 640
62260000 Honoraires	43 511	46 188
62261000 FORMATION FDOTSI	2 640	6 200
62262000 formation adt	29 271	3 069
62310000 Annonces & insertions Pub inte	333 883	286 724
62370000 Publications	55 264	57 121
62480000 Transports divers	29	
62510000 Voyages & déplacements	24 538	15 805
62560000 Missions	71 970	60 931
62580000 CADEAUX	6 775	4 354
62600000 Frais postaux	8 795	11 649
62610000 Téléphone	9 101	11 072
62700000 FRAIS BANCAIRE	2 455	2 226
62780000 Autres frais & commissions	31	30
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	186 043	163 502
63110000 Taxes sur les salaires	177 586	150 528
63180000 Autres	6 079	
63310000 Versement de transport		1 601
63330000 Particip. employ. form. prof.	2 378	14 575
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 816 207	1 927 971
64110000 Salaires appointements comm.	1 608 626	1 713 683
64120000 Congés payés	26 843	15 894
64121000 PROV RTT	2 035	6 416
64122000 prime	32 861	
64130000 Primes & gratifications		34 500
64140000 Indemnités avantages divers	21 107	21 442
64141000 indem rupture conv		40 000
64141100 INDEMNITE DE LICENCIEMENT EXON	131 664	98 895
64190000 AVANTAGE EN NATURE VOITURE	2 859	2 859

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
CHARGES SOCIALES	750 499	734 922
64510000 Cotisations URSSAF	533 821	556 878
64520000 CHARGES SUR CP	13 153	7 785
64521000 CHARGES SOC RTT	997	3 144
64530000 GROUPE MORNAY	144 252	148 758
64538000 HUMANIS	55 318	74 777
64750000 Médecine du travail pharmac.	4 952	4 838
64910000 INDEMNITES JOURNALIERES		61 257
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	9 645	12 527
68112000 Dot/immob. corporelles	9 645	12 527
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	70 811	130 529
68150000 Dot/risques & charg. d'exp.	70 811	130 529
AUTRES CHARGES	48 198	37 101
65800000 COTISATIONS	48 198	37 101
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 046 531	4 232 731
RESULTAT D'EXPLOITATION	176 005	12 844
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS		56
76110000 Revenus des titres de partic.		56
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	19 264	2 246
76800000 Produits financiers	19 264	2 246
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	19 264	2 302
RESULTAT FINANCIER	19 264	2 302
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	156 741	10 542
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	20 453	
77200000 PROD EXCEPT /EX ANT	20 453	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 453	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10 661	
67100000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	10 661	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 661	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 792	
TOTAL PRODUITS	3 910 243	4 222 189
TOTAL DES CHARGES	4 057 192	4 232 731
SOLDE INTERMEDIAIRE	146 949	10 542
EXCEDENTS OU DEFICITS	146 949	10 542

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	329 577	355 325
70815000 PART EXT PROMO	169 635	178 008
70880000 Autres pdts d'activ. annexes	159 942	177 317
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 528 000	3 592 820
74000000 Subventions d'exploitation	3 510 000	3 518 500
74000100 AUTRES SUBVENTIONS	18 000	74 320
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	12 949	271 742
78150000 Repr/risques & charg. d'exp.	12 949	271 742
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 870 526	4 219 887
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 165 128	1 226 179
60400000 Achats d'études prest. serv.	279 909	425 824
60610000 Fournitures non stockables	46 316	62 998
60630000 Fourn. d'entr. petit équip.		2 239
60632000 ACHATS FOURNITURES PHOTOS	9 425	3 432
60640000 Fournitures administratives	29 635	10 789
60660000 CARBURANT	10 731	11 133
61350000 Locations mobilières	167 294	161 900
61560000 Maintenance	12 148	6 888
61610000 Assurances multirisques	15 846	23 856
61810000 Documentation générale	2 613	6 112
61850000 Frais de colloq. sémin. conf.	2 949	5 640
62260000 Honoraires	43 511	46 188
62261000 FORMATION FDOTSI	2 640	6 200
62262000 formation adt	29 271	3 069
62310000 Annonces & insertions Pub inte	333 883	286 724
62370000 Publications	55 264	57 121
62480000 Transports divers	29	
62510000 Voyages & déplacements	24 538	15 805
62560000 Missions	71 970	60 931
62580000 CADEAUX	6 775	4 354
62600000 Frais postaux	8 795	11 649
62610000 Téléphone	9 101	11 072
62700000 FRAIS BANCAIRE	2 455	2 226
62780000 Autres frais & commissions	31	30
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	186 043	163 502
63110000 Taxes sur les salaires	177 586	150 528
63180000 Autres	6 079	
63310000 Versement de transport		1 601
63330000 Particip. employ. form. prof.	2 378	14 575
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 816 207	1 927 971
64110000 Salaires appointements comm.	1 608 626	1 713 683
64120000 Congés payés	26 843	15 894
64121000 PROV RTT	2 035	6 416
64122000 prime	32 861	
64130000 Primes & gratifications		34 500
64140000 Indemnités avantages divers	21 107	21 442
64141000 indem rupture conv		40 000
64141100 INDEMNITE DE LICENCIEMENT EXON	131 664	98 895
64190000 AVANTAGE EN NATURE VOITURE	2 859	2 859

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
CHARGES SOCIALES	750 499	734 922
64510000 Cotisations URSSAF	533 821	556 878
64520000 CHARGES SUR CP	13 153	7 785
64521000 CHARGES SOC RTT	997	3 144
64530000 GROUPE MORNAY	144 252	148 758
64538000 HUMANIS	55 318	74 777
64750000 Médecine du travail pharmac.	4 952	4 838
64910000 INDEMNITES JOURNALIERES		61 257
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	9 645	12 527
68112000 Dot/immob. corporelles	9 645	12 527
DOTATIONS AUX PROVISIONS	70 811	130 529
68150000 Dot/risques & charg. d'exp.	70 811	130 529
AUTRES CHARGES	48 198	37 101
65800000 COTISATIONS	48 198	37 101
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 046 531	4 232 731
RESULTAT D'EXPLOITATION	176 005	12 844
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION		56
76110000 Revenus des titres de partic.		56
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	19 264	2 246
76800000 Produits financiers	19 264	2 246
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	19 264	2 302
RESULTAT FINANCIER	19 264	2 302
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	156 741	10 542
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	20 453	
77200000 PROD EXCEPT /EX ANT	20 453	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 453	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10 661	
67100000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	10 661	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 661	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 792	
TOTAL DES PRODUITS	3 910 243	4 222 189
TOTAL DES CHARGES	4 057 192	4 232 731
EXCEDENT OU DEFICIT	146 949	10 542



HÉRAULT TOURISME AGENCE DE DÉVELOPPEMENT TOURISTIQUE

Maison du Tourisme,
Avenue des Moulins,
34184 Montpellier Cedex 4
Tél. : +33 (0)4 67 67 71 71
herault-tourisme.com
adt-herault.fr



@HeraultTourismePro

