

# Bilan Actif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

COMITE DEPARTEMENTAL TOURISME

Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	47 840	47 840		
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	76 184	75 735	449	10 684
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	185 155	174 421	10 734	19 177
Autres	396 878	279 018	117 860	141 048
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations	7 000		7 000	7 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	5 772		5 772	5 772
Prêts				
Autres	265		265	265
<b>TOTAL I ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>719 094</b>	<b>577 014</b>	<b>142 080</b>	<b>183 946</b>

STOCKS ET EN-COURS	6 381		6 381	6 661
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	4 496		4 496	
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	127 597		127 597	122 222
Autres créances	46 930		46 930	22 216
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	865 750		865 750	1 020 928
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	123 240		123 240	35 619
<b>TOTAL II ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 174 394</b>		<b>1 174 394</b>	<b>1 207 647</b>

Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 893 488</b>	<b>577 014</b>	<b>1 316 474</b>	<b>1 391 593</b>

(1) Dont droit au bail	(2) Dont à moins d'un an	(3) Dont à moins d'un an	<b>297 691</b>
------------------------	--------------------------	--------------------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS		
Legs nets à réaliser :		
Acceptés par les organes statutairement compétents		
Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre		

# Bilan Passif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

COMITE DEPARTEMENTAL TOURISME

Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre	972 631	1 215 784
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(190 805)	(243 153)
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	5 963	9 779
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>787 789</b>	<b>982 410</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	82 529	82 968
Provisions pour charges		
<b>TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>82 529</b>	<b>82 968</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement	39 297	41 984
Sur autres ressources		
<b>TOTAL III FONDS DEDIES</b>	<b>39 297</b>	<b>41 984</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 000	6 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 655	147 319
Dettes fiscales et sociales	195 323	129 259
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 880	1 652
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL IV DETTES</b>	<b>406 858</b>	<b>284 230</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 316 474</b>	<b>1 391 593</b>
(1) A plus d'un an <b>6 000</b> A moins d'un an <b>400 858</b>		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

# Compte de Résultat en liste

Période du 01/01/22 au 31/12/22

COMITE DEPARTEMENTAL TOURISME

Devise d'édition EURO

	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises	3 408	5 099
- Production vendue [biens et services]	15 282	22 863
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>18 690</b>	<b>27 962</b>
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	1 880 000	1 831 500
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	181 719	130 326
- Cotisations		
- Autres produits	181	160
<b>TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>2 080 590</b>	<b>1 989 949</b>
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks	281	(88)
- Autres achats et charges externes	1 393 668	1 420 579
- Impôts, taxes et versements assimilés	35 588	34 916
- Salaires et traitements	561 715	468 091
- Charges sociales	183 175	152 959
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	52 428	65 931
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	40 618	25 686
<b>TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 267 473</b>	<b>2 168 075</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>(186 883)</b>	<b>(178 126)</b>
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	803	1 378
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>803</b>	<b>1 378</b>
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		
- Différences négatives de change	10	143
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV CHARGES FINANCIERES</b>	<b>10</b>	<b>143</b>
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>793</b>	<b>1 235</b>

# Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/22 au 31/12/22

COMITE DEPARTEMENTAL TOURISME

Devise d'édition EURO

	31/12/2022	31/12/2021
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV )</b>	<b>(186 090)</b>	<b>(176 890)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	1 270	375
- Sur opérations en capital	3 816	1 669
- Reprises provisions et transferts de charges	82 968	78 760
<b>TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>88 055</b>	<b>80 804</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	12 751	66 225
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions	82 529	82 968
<b>TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>95 281</b>	<b>149 193</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>	<b>(7 226)</b>	<b>(68 389)</b>
Impôts sur les bénéfices (VII)	176	315
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)	2 687	2 442
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>2 172 134</b>	<b>2 074 573</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>2 362 939</b>	<b>2 317 726</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>(190 805)</b>	<b>(243 153)</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature	54 427	49 098
- Dons en nature		
<b>TOTAL</b>	<b>54 427</b>	<b>49 098</b>
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services	(54 427)	(49 098)
- Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>	<b>(54 427)</b>	<b>(49 098)</b>