

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 11
- <i>Détail bilan</i>	12 à 15
- <i>Détail Compte de résultat</i>	16 à 20

SOTEXO

8 RUE DU CHALET D'ARGUEL

25720 PUGEY

03.81.57.39.39

RAPPORT D'EXAMEN DES COMPTES ANNUELS

Conformément à la mission qui nous a été confiée par la direction, nous avons effectué un examen limité des comptes annuels de

Association COMITE REGION. DE TOURISME BOURGOGNE FR
5 AVENUE GARIBALDI
21000 DIJON

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Ces comptes ont été préparés sous la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Conformément à notre lettre de mission en date du , nous avons effectué cet examen conformément aux dispositions de la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission d'examen limité des comptes. Cette norme requiert la mise en oeuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en oeuvre des procédures analytiques et à obtenir de la direction les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments qui nous conduisent à considérer que les comptes ne sont pas établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément au référentiel comptable qui leur est applicable.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	3 535 484 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	631 018 Euros
- Résultat net comptable,	163 659 Euros

Fait à PUGEY
Le 26/02/2019

Géraldine GENET

Association COMITE REGION. DE TOURISME BOURGOGNE F

5 AVENUE GARIBALDI

21000 DIJON

COMPTES ANNUELS

SOTEXO

8 RUE DU CHALET D'ARGUEL

25720 PUGEY

03.81.57.39.39

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	269 986	268 502	1 484	2 679	-1 195	-44.61	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	244 930		244 930	134 229	110 701	82.47	
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	3 880	1 837	2 043	3 337	-1 294	-38.78	
	Autres immobilisations corporelles	273 213	209 472	63 741	52 520	11 222	21.37	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	46		46	46				
Prêts								
Autres immobilisations financières	36 988		36 988	36 721	267	0.73		
Total I	829 043	479 810	349 233	229 532	119 700	52.15		
Comptes de liaison								
Total II								
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 383		1 383	10 975	-9 592	-87.40	
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	52 264	193	52 071	28 645	23 426	81.78	
	Autres créances	2 218 412		2 218 412	1 832 036	386 376	21.09	
Valeurs mobilières de placement	165		165	165				
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	765 588		765 588	719 767	45 821	6.37		
Charges constatées d'avance (3)	148 634		148 634	82 086	66 547	81.07		
Total III	3 186 445	193	3 186 252	2 673 674	512 578	19.17		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 015 488	480 004	3 535 484	2 903 206	632 278	21.78		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	359 846		459 362		-99 515	-21.66
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	163 659		-99 515		263 174	264.46
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	500 000		500 000				
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	1 023 505		859 846		163 659	19.03	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	383 656		38 200		345 456	904.34
	Provisions pour charges	418 662		424 210		-5 548	-1.31
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	364 578		248 792		115 786	46.54
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III	1 166 897		711 202		455 695	64.07
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	210		140		70	50.00
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	714 741		498 425		216 317	43.40
	Dettes fiscales et sociales	600 696		771 164		-170 468	-22.11
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	935		165		770	466.70
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	28 500		62 265		-33 765	-54.23
	Total IV	1 345 082		1 332 158		12 924	0.97
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 535 484		2 903 206		632 278	21.78

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

1 316 582

1 269 893

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 800		1 987		-188	-9.44
Production vendue de Biens et Services	629 218		541 697		87 521	16.16
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	6 551 590		6 335 481		216 109	3.41
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	27 276		26 246		1 030	3.92
Collectes						
Cotisations	19 460		21 910		-2 450	-11.18
Autres produits	389		527		-137	-26.07
Total I	7 229 734		6 927 848		301 885	4.36
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	4 015 970		4 234 286		-218 316	-5.16
Impôts, taxes et versements assimilés	167 709		168 326		-617	-0.37
Salaires et traitements	1 731 793		1 715 505		16 288	0.95
Charges sociales	777 028		779 490		-2 462	-0.32
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	26 935		27 134		-199	-0.73
Sur immobilisations : dotations aux provisions			15 000		-15 000	-100.00
Sur actif circulant : dotations aux provisions			87 089		-86 610	-99.45
Pour risques et charges : dotations aux provisions	479					
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	3 311		857		2 454	286.41
Total II	6 723 225		7 027 687		-304 461	-4.33
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	506 508		-99 838		606 347	607.33
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		750		840	-90	-10.66
Total V		750		840	-90	-10.66
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		750		840	-90	-10.66
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		507 258		-98 999	606 257	612.39
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		56 242		3 405	52 837	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital				30	-30	-100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges		65 000			65 000	
Total VII		121 242		3 435	117 807	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 328		125 419	-123 092	-98.14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		550		1 419	-869	-61.23
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		346 178		50 000	296 178	592.36
Total VIII		349 055		176 838	172 217	97.39
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-227 813		-173 403	-54 410	-31.38
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		7 351 726		6 932 123	419 603	6.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		7 072 281		7 204 525	-132 244	-1.84
Solde intermédiaire		279 445		-272 401	551 847	202.59
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		123 279		267 886	-144 607	-53.98
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		239 065		95 000	144 065	151.65
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		163 659		-99 515	263 174	264.46

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

SOTEXO
8 RUE DU CHALET D'ARGUEL

25720 PUGEY
03.81.57.39.39

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- 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 2016.

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

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	412 527		118 563
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 880		
Installations générales agencements aménagements divers	58 537		1 530
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	200 195		34 138
TOTAL	262 612		35 668
Autres titres immobilisés	46		
Prêts, autres immobilisations financières	36 721		267
TOTAL	36 767		267
TOTAL GENERAL	711 906		154 497

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL		8 312	522 778	522 778
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 880	3 880
Installations générales agencements aménagements divers			60 067	60 067
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		21 187	213 146	213 146
TOTAL		21 187	277 093	277 093
Autres titres immobilisés			46	46
Prêts, autres immobilisations financières			36 988	36 988
TOTAL			37 034	37 034
TOTAL GENERAL		29 499	836 905	836 905

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				
TOTAL	275 619	1 195	8 312	268 502
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	543	1 294		1 837
Installations générales agencements aménagements divers	28 089	7 066		35 155
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	178 123	17 380	21 187	174 317
TOTAL	206 755	25 740	21 187	211 309
TOTAL GENERAL	482 374	26 935	29 499	479 810

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	1 195				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 294				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 066				
Matériel de bureau informatique mobilier	17 380				
TOTAL	25 740				
TOTAL GENERAL	26 935				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	459 362			99 515	359 846
Réserves :					
Report à nouveau			199 031	199 031	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-99 515	263 174			163 659
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	500 000		400 000	400 000	500 000
Provisions réglementées					
TOTAL I	859 846	263 174	599 031	698 546	1 023 505

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	36 988	36 988	
Clients douteux ou litigieux	193	193	
Autres créances clients	52 071	52 071	
Divers état et autres collectivités publiques	2 214 506	2 214 506	
Débiteurs divers	3 905	3 905	
Charges constatées d'avance	148 634	148 634	
TOTAL	2 456 298	2 456 298	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	714 741	714 741		
Personnel et comptes rattachés	256 290	256 290		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	342 648	342 648		
Autres impôts taxes et assimilés	1 757	1 757		
Autres dettes	935	935		
Produits constatés d'avance	28 500	28 500		
TOTAL	1 344 872	1 344 872		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
FD 2015 SITE INTERNET	74 100	74 100	28 225		45 875
FD 2015 APRR	12 010	12 010	12 010		
FD 2016 PLAN RELANCE	20 521	20 521	16 936		3 585
FD 2016 CAMPAGNE COMM BF	19 266	19 266	4 514		14 752
FD 2016 PRESSE CHINE	6 525	6 525	6 525		
FD 2016 ACCUEIL PRESSE M	1 802	1 802	752		1 050
FD 2016 WEB TRADUCTION	17 000	17 000	5 074		11 926
FD 2016 CRTB	2 569	2 569	2 569		
FD 2017 ENCARTAGE	15 000	15 000			15 000
FD 2017 SYAM ISO	10 000	10 000			10 000
FD 2017 PLAN RELANCE CHI	20 000	20 000			20 000
FD 2017 OPE ARTIPS	50 000	50 000	46 675		3 325
FD 2018 MEDIA GARES				14 671	14 671
FD 2018 FRANCE TV ARTIPS				14 476	14 476
FD 2018 EDUC TOUR AL				15 700	15 700
FD 2018 SOLDE PC VAL				6 974	6 974
FD 2018 ORANGE FLUX				22 220	22 220
FD 2018 CARTE REGIONAL				32 000	32 000
FD 2018 REF PAYANT				20 000	20 000
FD 2018 ATOUT FRANCE				28 900	28 900
FD 2018 ACC PRESSE VOSGE				2 500	2 500
FD 2018 DIFF MEDIAMA				3 050	3 050
FD 2018 PHOTO VIDEO				3 553	3 553
FD 2018 AMAURY EQUIP				35 482	35 482
FD 2018 BONNET MDJ				7 258	7 258
FD 2018 FILM A PRODUIRE				7 560	7 560
FD 2018 INORE GP IMP MAG				12 133	12 133
FD 2018 INORE GP IMP MAG				12 589	12 589
TOTAL	248 793	248 793	123 280	239 066	364 579

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 à 3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	377
Autres créances	2 218 412
Total	2 218 789

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 089
Dettes fiscales et sociales	410 630
Autres dettes	935
Total	603 654

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	148 634
Total	148 634
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	28 500
Total	28 500

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	58 462
55 à 59 ans	6 à 10 ans	50 545
45 à 54 ans	11 à 20 ans	218 475
35 à 44 ans	21 à 30 ans	89 149
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 031
Engagement total		418 662

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation 1%
- taux d'actualisation 1.31%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			418 662
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

Le 23/03/2019
Géraldine GENET Expert-comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Tableau de variation des fonds associatifs	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Tableau de suivi des fonds dédiés	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 484		2 679		-1 195	-44.61
20500000 Logiciels	198 172		198 172			
20510000 Logiciels	71 813		80 125		-8 312	-10.37
28050000 Amortissement licences	-198 172		-198 172			
28051000 Amortissement logiciel	-70 329		-77 446		7 117	9.19
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	244 930		134 229		110 701	82.47
23200000 IMMOB INCORPO EN COURS SITE IN	244 930		134 229		110 701	82.47
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 043		3 337		-1 294	-38.78
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	3 880		3 880			
28154000 AMORT. MATERIELS	-1 837		-543		-1 294	NS
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	63 741		52 520		11 222	21.37
21810000 Installations agencements	60 067		58 537		1 530	2.61
21830000 Matériel bureau et informatiqu	91 583		89 530		2 053	2.29
21835000 Matériel informatique	121 563		110 665		10 898	9.85
28181000 Amortissement agencement	-35 155		-28 089		-7 066	-25.16
28183000 Amort autres immo corporelles	-80 228		-75 831		-4 397	-5.80
28183500 Amort matériel informatique	-94 088		-102 292		8 204	8.02
AUTRES TITRES IMMOBILISES	46		46			
27100000 Parts sociales	46		46			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	36 988		36 721		267	0.73
27500000 Avance s/ frais à rembourser	5 734		5 734			
27510000 Dépôt de garantie	28 604		28 337		267	0.94
27551000 Cautions diverses	2 650		2 650			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	349 233		229 532		119 700	52.15
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	1 383		10 975		-9 592	-87.40
40910000 avoir à recevoir	1 383		10 975		-9 592	-87.40
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	52 071		28 645		23 426	81.78
41100000 Clients	51 694		42 137		9 557	22.68
41600000 Clients douteux	193		258		-65	-25.00
41810000 Factures à établir	377		1 508		-1 131	-75.00
49100000 Provision clients douteux	-193		-258		65	25.00
49441700 Prov Dep Subventions à recevoir			-15 000		15 000	100.00
AUTRES CREANCES	2 218 412		1 832 036		386 376	21.09
40980000 Avoirs non parvenus	3 376		8 700		-5 324	-61.20
44170000 Subventions à recevoir	2 214 506		1 861 241		353 266	18.98
44566001 TAUX TVA 20%			4 397		-4 397	NS
46870000 Produits à recevoir	530		7 698		-7 169	-93.12
49600000 provision/Feder 2017			-50 000		50 000	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	165		165			
50800000 790923 N SICAV	165		165			
DISPONIBILITES	765 588		719 767		45 821	6.37
51200100 CL 703852U	62 353		145 099		-82 745	-57.03
51200400 Livret CL 486769X	50 849		50 773		76	0.15
51200500 CREDIT COOPERATIF COMPTE COURA	413 454		437 766		-24 312	-5.55

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
51200600 COMPTE COOPERATIF LIVRET A	76	331	75	763	568	0.75
51200700 LIVRET A SOS	100	757	673		100 084	NS
51220000 Caisse d'épargne livret A	814		844		-30	-3.54
51260000 Caisse EP Associatif	4	449	4	433	16	0.35
51270000 Compte courant CE	56	495	4	309	52 185	NS
51280000 CREDIT COOPERATIF ASSOCIATIONS	10				10	
53000000 Caisse	0		32		-31	-98.74
53100000 Caisse devise étrangère	76		76			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	148	634	82	086	66 547	81.07
48600000 Charges constatées avance	148	634	82	086	66 547	81.07
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3	186 252	2	673 674	512 578	19.17
TOTAL GENERAL	3	535 484	2	903 206	632 278	21.78

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	359 846		459 362		-99 515	-21.66
10240000 APPORT SANS DROIT DE REPRISE	359 846		459 362		-99 515	-21.66
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	163 659		-99 515		263 174	264.46
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	500 000		500 000			
13120000 sub d'investissements site int	500 000		500 000			
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 023 505		859 846		163 659	19.03
PROVISIONS POUR RISQUES	383 656		38 200		345 456	904.34
15110000 Provisions Pour Risques			1 200		-1 200	NS
15120000 provision pour litige Tolstoï	37 000		37 000			
15150000 PROVISION/PERTE	479				479	
15180000 PROV/RISQUES SUBVENTION	346 178				346 178	
PROVISIONS POUR CHARGES	418 662		424 210		-5 548	-1.31
15300000 Provision Pour Retraite	418 662		424 210		-5 548	-1.31
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	364 578		248 792		115 786	46.54
19400000 Fonds dédiés sur subv. de fonc	364 578		248 792		115 786	46.54
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	1 166 897		711 202		455 695	64.07
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	210		140		70	50.00
41910000 CLIENTS- AVANCES ET ACOMPTES	210		140		70	50.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	714 741		498 425		216 317	43.40
40100000 Collectif fournisseurs	522 652		291 758		230 894	79.14
40811000 rs, factures non parvenues	192 089		206 667		-14 577	-7.05
DETTES FISCALES ET SOCIALES	600 696		771 164		-170 468	-22.11
42820000 Dettes prov congés payés	256 290		249 947		6 343	2.54
42860000			5 524		-5 524	NS
43100000 Urssaf	73 969		152 952		-78 983	-51.64
43600000 Formation professionnelle Agef	25 265		26 632		-1 367	-5.13
43730000 Ag2r retraite FC	27 072		54 818		-27 746	-50.62
43740000 Agrr	26 859		11 427		15 432	135.05
43750000 Radiance mutuelle	19 533		57 081		-37 548	-65.78
43760000 Prevoyance non cadre	11 410		11 490		-80	-0.70
43780000 Paierie regionale cot soc sod	4 200		2 981		1 219	40.88
43820000 Charges soc s/ congés payés	153 774		149 968		3 806	2.54
43860000 Organismes sociaux cap			3 057		-3 057	NS
43870000 Organismes sociaux par	566		677		-111	-16.38
44571000 Tva collectée			4 397		-4 397	NS
44700000 Taxe s/ salaires	1 757		40 212		-38 455	-95.63
AUTRES DETTES	935		165		770	466.70
41980000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR	935		50		885	NS
46710000 Autres comptes débiteurs - cae			115		-115	NS
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	28 500		62 265		-33 765	-54.23
48700000 Produits constatés avance	28 500		62 265		-33 765	-54.23

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 800		1 987		-188	-9.44
70970910 Commission Centre d'appels	1 800		1 987		-188	-9.44
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	629 218		541 697		87 521	16.16
70400000 Participations éditions	19 924		17 136		2 788	16.27
70400001 Participation accueils	4 700		1 815		2 884	158.87
70403100 Annonces publicitaires	2 135				2 135	
70403500 CARTES TOURISTIQUES	2 145				2 145	
70403900 PARTICIPATION CAMPAGNE COMMUNI	103 500		100 000		3 500	3.50
70404000 Participation Montagne du Jura	12 500		12 000		500	4.17
70404900 FRANCE MEETING HUB	2 850		2 772		78	2.81
70405000 Participations salons	9 725		43 780		-34 055	-77.79
70405100 PARTICIPATION AUX COLLECTIFS	345 600		258 785		86 815	33.55
70405200 Prestations DQT	2 400		3 400		-1 000	-29.41
70405300 Démarchage Mexique	1 900				1 900	
70405600 SALON REUNIR			27 000		-27 000	NS
70405700 Démarchage autocaristes suisse			1 760		-1 760	NS
70405800 Tour en service	8 000		8 000			
70405900 Démarchage Brésil	13 419				13 419	
70406000 Démarchage Chine	4 493				4 493	
70406200 Workshop China	15 300		12 256		3 044	24.84
70406400 DEMARCHAGE GRAND EST			1 890		-1 890	NS
70406500 DEMARCHAGE AUVERGNE RHONE ALPE			1 050		-1 050	NS
70406600 ACTION PROMOTION AUSTRALIE	5 792		2 307		3 485	151.06
70406700 DEMARCHAGE HAUTS DE FRANCE	1 500				1 500	
70406800 WORKSHOP ALLEMAGNE	981				981	
70406900 DEMARCHAGE INTERNATIONAL	486				486	
70407000 DEMARCHAGE EDIMBOURG	1 080				1 080	
70600000 Ventes prestations service			4 128		-4 128	NS
70600010 Ventes prestations observatoire	30 260		16 860		13 400	79.48
70620000 Autres recettes	30 729		6 642		24 088	362.67
70630000 REMBOURSEMENT REPAS COLLECTIF	2 361		1 733		628	36.21
70650000 REMBOURSEMENT REVENTE DIVERSES			3 238		-3 238	NS
70660000 REFACTURATION BUS TRANSPORT	1 360				1 360	
70830000 Facturation loyer	4 700		4 700			
70830070 Refacturation Affranchissement	1 378		1 439		-61	-4.27
70830090 Refacturation diverses			9 006		-9 006	NS
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 551 590		6 335 481		216 109	3.41
74100000 Subventions Etat	100 000		80 000		20 000	25.00
74100020 Subvention Etat Européen	500 000		246 020		253 980	103.24
74200100 Subvention Région	5 708 500		5 758 500		-50 000	-0.87
74200130 Sub C.reg Ev6	40 590		10 148		30 442	300.00
74200160 Subvention ministère tourisme			23 313		-23 313	NS
74200170 Subv Ministère tourisme Bourgo			15 000		-15 000	NS
74300000 Subventions départements	202 500		202 500			
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	27 276		26 246		1 030	3.92
78150000 Reprise prov risque & charges	1 200		2 400		-1 200	-50.00
78153000 Reprise dot provision retraite	5 548				5 548	
78174000 Reprise prov depr clients	65		129		-65	-50.00
79100000 Transfert de charges	16 216		19 469		-3 253	-16.71
79150000 Avante nature véhicule	4 248		4 248			

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
COTISATIONS	19 460		21 910		-2 450	-11.18
75610000 Adhésions	19 460		21 910		-2 450	-11.18
AUTRES PRODUITS	389		527		-137	-26.07
75800000 Produits divers gestions coura	389		527		-137	-26.07
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	7 229 734		6 927 848		301 885	4.36
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	4 015 970		4 234 286		-218 316	-5.16
60400000 Achats d'études et prest servi	116 032		191 254		-75 222	-39.33
60400010 Travaux extérieurs prestations	461 113		466 249		-5 136	-1.10
60400020 Travaux extérieur internet	131 648		202 850		-71 202	-35.10
60400040 Traduction	36 469		45 159		-8 691	-19.24
60400090 travaux exterieurs commerciali			2 016		-2 016	NS
60400120 photothèque et films droit	18 090		28 946		-10 856	-37.50
60400130 travaux contrat presse	144 342		104 216		40 125	38.50
60406000 Editions	50 483		81 255		-30 772	-37.87
60420000 Travaux Montagnes du Jura	566 736		600 036		-33 300	-5.55
60430000 travaux bourgogne	409 437		231 713		177 724	76.70
60610000 Edf gdf	18 544		19 902		-1 357	-6.82
60630000 Petit équipement	8 204		32 095		-23 892	-74.44
60640000 Achat fournitures de bureau	11 763		9 657		2 106	21.80
60660000 Carburant	13 464		13 015		448	3.44
61100000 Sous traitance	29 691		36 906		-7 215	-19.55
61220000 Crédit bail photocopieur	15 649		16 702		-1 052	-6.30
61310000 LOCATION CULLIGAN	526		526		-0	-0.05
61320000 Locations immobilières	147 346		172 029		-24 683	-14.35
61321000 loc immob salles pour reunions	2 705		1 810		896	49.50
61330000 Locations mobilières	24 399		10 938		13 460	123.06
61350000 CREDIPAR			4 304		-4 304	NS
61350010 LOC COPIA FAX GE CAPITAL	13 510		13 884		-374	-2.69
61351120 CREDIPAR LOCATION PEUGEOT	33 130		34 376		-1 246	-3.62
61351150 CONTRAT LOCATION MACHINE AFFRA	1 120		667		453	67.91
61351160 contrat location standard	4 200		4 200			
61351170 BNP sauvegarde Axess	2 774		2 774			
61400000 charges locatives	24 855		28 880		-4 025	-13.94
61500000 Entretien et réparation	2 013		1 319		694	52.60
61501000 Entretien véhicules	5 183		6 637		-1 454	-21.90
61510000 Nettoyage locaux	24 643		25 838		-1 195	-4.62
61520000 entretien/biens immobilier	1 870		454		1 416	311.73
61560000 Maintenance CRT	132 586		173 887		-41 301	-23.75
61560010 contrat annuel LEL/internet	120				120	
61600000 Primes assurance	18 675		16 810		1 865	11.10
61810000 Documentation générale	59 713		38 835		20 877	53.76
61850000 Frais de séminaire	43 030		30 987		12 043	38.86
61860000 Cotisations	48 655		62 847		-14 192	-22.58
62110000 Personnel intérimaire	726		6 232		-5 506	-88.36
62260000 Honoraires	58 775		53 150		5 624	10.58
62265000 Honoraires s/ action			3 811		-3 811	NS
62270000 Frais actes et contentieux	50		100		-50	-50.00
62280000 Divers Rem intermediaire honor			865		-865	NS
62281000 Prestations études fusions			28 719		-28 719	NS
62310000 Annonce pub	276 704		363 003		-86 299	-23.77
62310020 Publicité internet	60 549		56 247		4 302	7.65
62330000 Salons et Workshops	176 101		246 816		-70 715	-28.65

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
62331000 Foires et salon france	50 816		63 324		-12 508	-19.75
62340000 Cadeaux promotion	47 084		42 857		4 227	9.86
62340090 Lots offerts commercialisation			6 379		-6 379	NS
62345000 Matériel Pub	331		15 774		-15 444	-97.90
62360000 CADEAUX EVENEMENTS PERSONNEL	1 200				1 200	
62370000 Publications impressions	140 500		184 274		-43 774	-23.75
62381000 Partenariat	10 000		9 290		710	7.64
62390000 Publicité flochage			1 018		-1 018	NS
62400000 Transport de biens	46 934		36 008		10 926	30.34
62510000 Déplacements- investissements	121 637		106 354		15 283	14.37
62510030 Déplacement - fonctionnement	22 886		11 051		11 835	107.10
62520000 frais KMS véhicule perso	5 041		5 587		-546	-9.78
62540000 Eductour	39 353		39 073		280	0.72
62541000 Eductour du personnel	3 881		2 098		1 783	85.01
62570000 FRAIS DE RECEPTION ACCUEIL PRE	136 423		103 428		32 995	31.90
62570020 Réception invest - invitation	39 954		5 810		34 145	587.71
62570100 Réception fonctionnement	15 435		15 330		106	0.69
62570110 Récept dégustation salons-work			756		-756	NS
62570120 Réception tous transports acce	61 989		45 908		16 080	35.03
62570130 ACTIVITE SUR ACCUEILS PRESSE	4 318		5 823		-1 505	-25.84
62600000 TELECOMMUNICATIONS	1 098		8 065		-6 967	-86.38
62600002 FC NET	14 814		3 126		11 689	373.97
62600003 SFR	19 537		10 911		8 626	79.05
62610000 Affranchissement Besançon	23 453		20 762		2 691	12.96
62610001 AFFRANCHISSEMENT Dijon	7 383		12 663		-5 279	-41.69
62700000 Frais banque Carte bleu MFC	6 280		5 701		579	10.16
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	167 709		168 326		-617	-0.37
63110000 Taxes sur les salaires	165 022		164 137		885	0.54
63119000 CITS	-24 353		-24 286		-67	-0.28
63330000 Formation professionnelle	25 265		26 632		-1 367	-5.13
63500000 Autres impôts et taxes	1 685		1 774		-89	-5.02
63580000 Autres droits			30		-30	NS
63780000 TAXES DIVERSES	90		39		51	130.77
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 731 793		1 715 505		16 288	0.95
64110000 Salaires	1 661 438		1 670 631		-9 192	-0.55
64111000 Tickets restaurant CRT	29 577		30 552		-975	-3.19
64111100 Chèque cadeau fin d'année	5 668		2 784		2 884	103.57
64120000 CONGES PAYES ET CET A PAYER	6 343		15 420		-9 077	-58.86
64120010 PROVISIONS RTT			-8 129		8 129	100.00
64140000 Indemnités et avantages divers	4 625				4 625	
64141000 Avantage en Nature	4 248		4 248			
64143000 MEDAILLES DU TRAVAIL	2 430				2 430	
64145030 Indemnité départ à la retraite	15 814				15 814	
64150000 Indemnités stages	1 650				1 650	
CHARGES SOCIALES	777 028		779 490		-2 462	-0.32
64510000 Cotisations URSSAF	539 009		550 679		-11 671	-2.12
64530000 CIPC CADRES	120 615		119 954		661	0.55
64550000 Cotisations radiance mutuelle	33 167		31 825		1 342	4.22
64560000 COTisations prévoyance mutex	25 539		25 241		297	1.18
64580000 COT aut orga soc retraite	31 792		33 979		-2 186	-6.43
64700000 Charges sociales/cp rtt	3 806		4 771		-965	-20.24
64720000 Chèques vacances	3 579		3 793		-214	-5.64

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
64730000 Prévent° risque psycho sociaux	2 073				2 073	
64750000 Médecine du travail	7 427		-46		7 472	NS
64760000 Prime transport en commun	3 429		2 987		442	14.81
64770000 Abonnement de sport	5 120		880		4 240	481.77
64800000 ACTIVITES SOCIALES ET KDO PERS	300		5 196		-4 896	-94.23
64800010 Agessa	1 174		230		944	410.43
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	26 935		27 134		-199	-0.73
68111000 Dot amort s/ immo incorporelle	1 195		5 603		-4 408	-78.67
68112000 Dot amort s/ immo corporelles	25 740		21 530		4 210	19.55
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			15 000		-15 000	-100.00
68170000 provision actif circulant			15 000		-15 000	NS
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	479		87 089		-86 610	-99.45
68150000 Dot prov risque & charges	479		87 089		-86 610	-99.45
AUTRES CHARGES	3 311		857		2 454	286.41
65160000 DROITS D AUTEURS & REPRODUCTIO	48		800		-752	-94.00
65400000 Perte client irrécouvrable	3 000				3 000	
65800000 Charges diverses de gestion	263		57		206	362.65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 723 225		7 027 687		-304 461	-4.33
RESULTAT D'EXPLOITATION	506 508		-99 838		606 347	607.33
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	750		840		-90	-10.66
76700000 Produits financiers	750		840		-90	-10.66
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	750		840		-90	-10.66
RESULTAT FINANCIER	750		840		-90	-10.66
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	507 258		-98 999		606 257	612.39
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	56 242		3 405		52 837	NS
77000000 Produits exceptionnels			3 405		-3 405	NS
77180000 AUTRES PROD EXPC OPERATION COU	56 242				56 242	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			30		-30	-100.00
77500000 Produits cession / immo			30		-30	NS
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	65 000				65 000	
78700000 REPRISES EXCEPT. DEPRECIATIONS	65 000				65 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	121 242		3 435		117 807	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 328		125 419		-123 092	-98.14
67100000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	1 215		8 178		-6 962	-85.14
67200000 Charges s/ exercice antérieur	1 112		117 241		-116 129	-99.05
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	550		1 419		-869	-61.23
67500000 VNC immo cédées			1 419		-1 419	NS
67880000	550				550	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	346 178		50 000		296 178	592.36
68700000 Dotation except. pour déprécia	346 178		50 000		296 178	592.36
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	349 055		176 838		172 217	97.39
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-227 813		-173 403		-54 410	-31.38
TOTAL PRODUITS	7 351 726		6 932 123		419 603	6.05
TOTAL DES CHARGES	7 072 281		7 204 525		-132 244	-1.84
SOLDE INTERMEDIAIRE	279 445		-272 401		551 847	202.59
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	123 279		267 886		-144 607	-53.98
78940000 Report fonds dédiés	123 279		267 886		-144 607	-53.98
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	239 065		95 000		144 065	151.65
68940000 Engagements à réaliser sur sub	239 065		95 000		144 065	151.65
EXCEDENTS OU DEFICITS	163 659		-99 515		263 174	264.46