

COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME
ANNEE 2008

CHARGES						PRODUITS					
Exercices	Prévisions 2008	Réalisé 2008	Ecart € %			Exercices	Prévisions 2008	Réalisé 2008	Ecart € %		
Achats matières premières	3 600	4 402	802	22,28%		SUBV. EXPLOITATION Subvention CG	1 202 500	1 202 500	0	0,00%	
Autres achats et charges externes	487 400	506 480	19 080	3,77%		Subv. autres	N/budgété	3 589	3 589	1,00%	
Impôts & taxes	51 700	52 453	753	1,44%							
Charges de personnel											
Salaires et traitements	450 300	468 757	18 457	3,94%	Reprise provisions			166		100%	
Charges sociales	209 500	202 070	-7 430	-3,68%							
Dotation aux amortissements	Non budgété	26 632									
Dotations aux provisions pour risques et charges		11 492									
Autres charges	(c)	17 715	17 715	-100%	Autres produits	(f)	3 533			100%	
Charges financières					Produits financiers						
					Autres produits financiers						
Charges exceptionnelles					Produits nets/ces.	N/budgété	26 789	26 789		100%	
					Produits exceptionnels						
					Prod. except/opér. gestion					100%	
					Sub. invers. vîrées	(g)	N/budgété	4 908	4 908	100%	
					au résultat						
Engagements à réaliser s/ressources affectées	(d)	9 270	9 270	-100%	Report des ressources non utilisées d'exercice antér.		54 133	54 133		100%	
					DEFICIT		3 653				
Total des charges	1 202 500	1 299 271	96 771	7,45%	Total des produits	1 202 500	1 299 271	96 771		7,45%	
Mise à disposition des biens et services	(e)	26 000	27 839	1 839	6,61%	(e)	26 000	27 839	1 839	6,61%	

ANNEXES

(a) les charges liées aux éditions/catalogues ont cru de façon substantielle du fait de :

- la réédition du document d'appel en langue Espagnol
- la création de sa version allemande ainsi que de celle du guide départemental du Tourisme d'affaires
- la réalisation sur un seul exercice de 2 guides *les Petits Curieux* (2008 et 2009), le principe ayant été retenu de l'éditer en année N-1 (ainsi que c'est le cas pour un bon nombre de documents touristiques)

(b) s'explique par :

- la revalorisation de la situation d'une partie des salariés du CDT après 3 années sans évolution
- le recrutement d'un nouveau collaborateur à l'automne et le recours à un stagiaire de l'université
- les nouvelles dispositions concernant le règlement des heures supplémentaires

(c) restitution au Conseil Général d'une cote part de subvention non utilisée conforme à son objet

(d) opération à finaliser en début d'année 2009 (mise en ligne de la nouvelle version du site)

www.sejours-en-val-de-loire.com

(e) valorisation de la mise à disposition à titre gratuit des locaux par le Conseil Général

(f) défraiement du CDT pour les visites de classement des meublés de tourisme et participation aux frais engagés sur un salon

(g) opérations budgétées sur les exercices antérieurs et réalisées en 2008

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/08	31/12/07
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	93 892	93 892		61
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techn., matériel & outil. indust.	637	637		8
Autres	627 326	613 355	13 970	16 757
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				15 847
Avances et acomptes				
Immobil. financières (2)				
Participations	14 940	14 940		
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 401		1 401	1 471
TOTAL I	738 197	722 825	15 372	34 146
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières prem. et autres approvision.				
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	975		975	53
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	7 957		7 957	9 882
Valeurs mobilières de placement	606 857		606 857	621 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 700		1 700	15 773
Charges constatées d'avance (3)	28 365		28 365	33 042
TOTAL II	645 857		645 857	679 752
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 384 054	722 825	661 229	713 899
ENGAGEMENTS RECUS				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

	31/12/08	31/12/07
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau (a)	422 556	422 495
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)	- 3 653	60
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 866	8 774
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	422 769	431 330
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	7 000	7 000
Provisions pour charges	80 446	68 954
TOTAL II	87 446	75 954
FONDS DEBIES		
Sur subventions fonctionnement	9 269	54 133
Sur autres ressources		
TOTAL III	9 269	54 133
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	8 844	25 462
Dettes fiscales et sociales	116 899	111 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 000	16 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	141 744	152 480
Ecart de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	661 229	713 899
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

	du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services) (a)	2 000	
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation	2 000	
Production stockée (b)		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 206 089	1 150 000
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	166	89
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	1 532	2 679
TOTAL I	1 209 788	1 152 768
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (c)		
Variation de stock (d)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c)	4 402	4 085
Variation de stock (d)		
Autres achats et charges externes	506 479	469 767
Impôts, taxes et versements assimilés	52 452	44 596
Salaires et traitements	468 757	438 036
Charges sociales	202 070	191 622
Dotations aux amortissements, provisions et engagements:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e)	26 632	14 090
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions	11 492	30 954
Autres charges	17 715	570
TOTAL II	1 290 002	1 193 723
1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	- 80 214	- 40 954
Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	68	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 720	23 027
TOTAL V	26 788	23 027

	du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	26 788	23 027
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	- 53 425	- 17 927
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		1 671
Sur opérations en capital	4 908	7 724
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	4 908	9 396
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		763
TOTAL VIII		763
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 908	8 633
Impôts sur les bénéfices (IX)		
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	54 133	46 201
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	9 269	36 846
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)	1 295 618	1 231 395
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)	1 299 272	1 231 334
EXCEDENT OU DEFICIT	- 3 653	60
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		