

Bureau de Chaumont
1 boulevard Voltaire

52000 CHAUMONT

Tél : 0325326578

Fax: 0325324965

Courriel : chaumont@yzico.fr

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT

7 Avenue Général De Gaulle

52000 CHAUMONT

Exercice clos le :
31 décembre 2018



Siège : 109 boulevard d'Haussonville - 54041 Nancy Cedex
Tél : 03 83 27 08 00 - Fax : 03 83 27 93 53 - Courriel : siege@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

Les implantations YZICO

Nancy - Paris - Metz - Haguenau - Saint-Dizier - Chaumont - Sarreguemines - Verdun
Bar-le-Duc - Toul - Sarrebourg - Langres - Remiremont - Commercy - Briey - Saint-Mihiel

COMPTES ANNUELS

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT

7 Avenue Général De Gaulle

52000 CHAUMONT

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 7990Z

SIRET : 34210629100012

YZICO SAS
1, BOULEVARD VOLTAIRE

Tél : 0325326578

Fax :

52000 CHAUMONT

E-mail : chaumont@yzico.fr

SOMMAIRE

Forme sommaire	3
SYNTHESE DES COMPTES ANNUELS	4
Assoc. Attestation	5
Association bilan Actif	6
Association bilan Passif	7
Assoc. Résultat (liste)	8
DETAIL DES COMPTES	10
bilan Actif détaillé	11
bilan Passif détaillé	13
Compte résultat détaillé	15
ANNEXE COMPTABLE	20
Annexe Association	21
ETATS DE GESTION	30
Association SIG	31
Evolutions charges/produits	32
Analyse trésorerie	33
Tb de financement	34

SYNTHESE DES COMPTES ANNUELS

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

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	348 171,75 €
Résultat net comptable	-2 798,31 €
Total du bilan	117 307,96 €

Fait à CHAUMONT,
Le 02/04/2019.

HAUS Cédric,
Expert-comptable.

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
ASSOCIATION BILAN ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	598,00	598,00		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	93 071,25	55 467,67	37 603,58	44 870,82
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations	15,00		15,00	15,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	93 684,25	56 065,67	37 618,58	44 885,82
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 263,53		6 263,53	7 941,05
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	2 659,60		2 659,60	508,10
Autres	38 239,81		38 239,81	23 784,85
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 040,34		30 040,34	53 027,54
Charges constatées d'avance (3)	2 486,10		2 486,10	6 846,15
TOTAL (III)	79 689,38		79 689,38	92 107,69
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	173 373,63	56 065,67	117 307,96	136 993,51
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
ASSOCIATION BILAN PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	59 873,80	46 783,82
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-2 798,31	13 089,98
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	13 745,38	20 165,27
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	70 820,87	80 039,07
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		735,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		735,00
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 928,63	6 129,18
Dettes fiscales et sociales	34 918,96	49 460,76
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 569,50	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	70,00	629,50
TOTAL (V)	46 487,09	56 954,44
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	117 307,96	136 993,51
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	46 487,09	56 954,44
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	7 884,71	5 273,25
Production vendue (biens et services)	47 605,60	43 318,50
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	277 911,48	267 009,11
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	2 187,01	4 701,75
Cotisations	12 318,75	13 348,75
Autres produits (hors cotisations)	264,20	22,47
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	348 171,75	333 673,83
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	9 480,94	9 380,08
Variation de stocks de marchandises	1 677,52	-714,25
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	106 225,34	83 245,59
Impôts, taxes et versements assimilés	1 610,15	2 407,90
Salaires et traitements	163 143,22	157 835,84
Charges sociales	65 463,97	64 503,11
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 447,64	9 654,38
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	8,66	552,69
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	357 057,44	326 865,34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-8 885,69	6 808,49
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1,33	8,78
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1,33	8,78
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3,53	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	3,53	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2,20	8,78
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		348,82
Sur opérations en capital	6 419,89	6 419,89
Reprises sur provisions et transferts de charges		

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	6 419,89	6 768,71
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	330,31	496,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	330,31	496,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	6 089,58	6 272,71
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-2 798,31	13 089,98
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	354 592,97	340 451,32
TOTAL DES CHARGES	357 391,28	327 361,34
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-2 798,31	13 089,98
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-2 798,31	13 089,98
* Y compris :		
Redevances de crédit-bail mobilier	907,20	907,20
Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		348,82
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	330,31	496,00
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	6 089,58	6 272,71

DETAIL DES COMPTES

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	598,00	598,00		
20500000 CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	598,00		598,00	598,00
28050000 AMORT CONCESSIONS DROIT SIMI		598,00	-598,00	-598,00
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	93 071,25	55 467,67	37 603,58	44 870,82
21810000 INSTALLATIONS GLES AGENC AME	11 081,43		11 081,43	8 901,03
21830000 MATERIEL DE BUREAU	10 045,95		10 045,95	10 045,95
21840000 MOBILIER	6 433,72		6 433,72	6 433,72
21840100 MOBILIER NUMERIQUE	63 951,60		63 951,60	63 951,60
21840110 MOBILIER COLOMBEY	621,31		621,31	621,31
21850000 MATERIEL POUR LES ACTIVITES	937,24		937,24	937,24
28181000 AMORTIS INSTALL GENER AGENCTA		4 634,23	-4 634,23	-3 725,47
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU		10 045,95	-10 045,95	-9 864,95
28184000 AMORT MOBILIER		5 590,74	-5 590,74	-5 190,96
28184010 AMORT MOBILIER NUMERIQUE		33 638,20	-33 638,20	-25 680,10
28184011 AMORT MOBILIER COLOMBEY		621,31	-621,31	-621,31
28185000 AMORTISSEMENTS MATERIEL		937,24	-937,24	-937,24
Immobilisations Financières (2)				
Participations	15,00		15,00	15,00
26600000 PARTS SOCIALES CM	15,00		15,00	15,00
TOTAL (I)	93 684,25	56 065,67	37 618,58	44 885,82
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	6 263,53		6 263,53	7 941,05
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	6 263,53		6 263,53	7 941,05
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	2 659,60		2 659,60	508,10
4110000400 MUSEE DE LA COUTELLERIE				70,00
4111001730 A LA TABLE DU GENERAL	224,70		224,70	138,60
411DISCOTH DISCOTHEQUE LE QG				70,00
411GENEA ASSO GENEALOGIE ET PATRIMOIR	71,60		71,60	
411GRANGE LA GRANGE DU RELAIS	176,40		176,40	
411LESTR LE STRIKE	50,40		50,40	229,50
411LUXVO LUX VOYAGE	1 890,80		1 890,80	
411SPECT SPECTACLES DE LA LIONNE	90,00		90,00	
41810000 USAGERS FACTURES A ETABLIR	155,70		155,70	
Autres	38 239,81		38 239,81	23 784,85
4010003160 BARREL CDM	85,00		85,00	85,00
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS D				21,16
43870000 PRODUITS A RECEVOIR SUR ORGA	34,52		34,52	
46720000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVER	715,00		715,00	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	37 405,29		37 405,29	23 678,69
Disponibilités	30 040,34		30 040,34	53 027,54
5122000000 CREDIT MUTUEL CC	29 109,07		29 109,07	51 379,70
5122100000 CREDIT MUTUEL LIVERT	179,95		179,95	178,62
53100000 CAISSE	655,92		655,92	1 034,90
53100100 CAISSE COLOMBEY	95,40		95,40	434,32
Charges constatées d'avance (3)	2 486,10		2 486,10	6 846,15
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 486,10		2 486,10	6 846,15

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
TOTAL (III)	79 689,38		79 689,38	92 107,69
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	173 373,63	56 065,67	117 307,96	136 993,51
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	59 873,80	46 783,82
11000000 FOND ASSOCIATIF	79 179,19	79 179,19
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-19 305,39	-32 395,37
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-2 798,31	13 089,98
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	13 745,38	20 165,27
13100000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT	38 511,61	38 511,61
13910000 QP SUBVENTION RAPPORTEE AU RES	-24 766,23	-18 346,34
TOTAL (I)	70 820,87	80 039,07
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		735,00
41910000 CLIENTS CREDITEURS		735,00
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 928,63	6 129,18
4010000240 YZICO	1 149,60	1 149,60
4010000270 LE PYTHAGORE	144,23	
4010000340 CHAMPAGNE HUDELET		160,00
4010000840 VILLE DE CHAUMONT	321,00	
4010001090 TREMLIN 52	223,10	200,78
4010002460 APRR		50,80
4010002940 RBT FRAIS DIVERS		350,00
40100030 ORANGE	84,00	
4010003130 IMPRIMERIE DU PETIT CLOITRE	144,00	678,00
4010004090 CHAUMONT VOLLEY BALL	630,00	
4011000090 BATT AUDIT		1 740,00
40110008 FANATICS CHAUMONT	555,00	
401JOUR LE JOURNAL DE LA HAUTE MARNE	516,00	
401MUSSY MUSSY SYLVAIN CHOCOLATERIE	1 299,50	
401NICOL CHAMPAGNE NICOLAS BASS	138,60	
401ZIKAM ZIK A MAZENK	1 650,00	
40810000 FOURNISSEURS NON PARVENUES	2 073,60	1 800,00
Dettes fiscales et sociales	34 918,96	49 460,76
42820000 DETTES PROVISIONNEES P/ CONGES	11 386,31	11 721,33
43100000 URSSAF	12 903,08	23 770,24
43710000 CAISSE RETRAITE 1	2 247,51	5 034,84
43725100 UNIPREVOYANCE	862,22	1 206,11
43780000 MUTUELLE GENERALIS	414,24	330,97
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A	5 545,45	5 853,37
43860000 ORGANISME SOCIAUX A PAYER	1 560,15	1 543,90
Dettes diverses		
Autres dettes	2 569,50	
46710000 AUTRES CPTES DEB. ET CRED.	2 569,50	
Produits constatés d'avance	70,00	629,50
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCES	70,00	629,50
TOTAL (V)	46 487,09	56 954,44

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	117 307,96	136 993,51
<i>(1) Dont à plus d'un an</i> <i>(1) Dont à moins d'un an</i> <i>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques</i> <i>(3) Dont emprunts participatifs</i>	46 487,09	56 954,44

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	7 884,71	5 273,25
70700050 VENTES PHOTOCOPIES	10,80	7,10
70700051 VENTES CARTES POSTALES	180,10	260,80
70700052 AQUARELLES	66,00	36,00
70700053 VENTES CARTOGRAPHIE	127,50	141,10
70700054 VENTES LIBRAIRIE	887,20	715,10
70700055 VENTES GADGETS DIVERS	1 892,80	2 076,90
70700057 VENTES DE TIMBRES	66,55	26,70
70700058 VENTES DE CHAMPAGNE	528,00	337,80
70700060 VENTES BIÈRE CHOUE	67,95	
70700061 VENTE RENNE GROSEILLE	33,00	
70700062 VENTES MONTSAUGEON	68,50	17,00
70700063 VENTE RATAFIA MONTSAUGEON	33,00	44,00
70700064 VENTE CASSIS	32,00	
70700070 VENTES COUTELLERIE	16,90	
70700071 VENTES PRODUITS DU TERROIR	739,41	348,25
70700072 OBJETS PROMOTIONNELS DIVERS	2 202,00	853,00
70730110 ENTREE COLOMBEY	933,00	409,50
Production vendue (biens et services)	47 605,60	43 318,50
70600013 COMMISSIONNEMENT	2 230,00	1 166,90
70600014 COMMISSION/VENTES BILLETERIE	187,60	223,50
70600052 MISE A DISPO GUIDE MEMORIAL	1 260,00	570,00
70600053 FRAIS DE GUIDAGE	2 160,00	1 410,00
70600054 FRAIS DE DOSSIER	900,00	600,00
70600055 FRAIS REPAS GUIDE	136,20	184,80
70600056 LOCATION VELOS	81,00	102,00
70600300 PRESTATION AVENTURE VERTE		7 339,00
70614100 VISITES ESTIVALES	2 654,00	2 280,00
70614110 VENTES VISITES GUIDEES COLOMBE	34 267,40	25 619,70
70614111 VISITE GUIDEE CHAUMONT	3 669,40	2 452,30
70614116 VISITE GUIDEE VIGNORY	60,00	150,00
70614180 AUTRES VISITES GUIDEES		360,30
70621200 VENTE ESPACE PUBLICIT A V		860,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	277 911,48	267 009,11
74030112 SUBVENTION CCPC	211 500,00	211 500,00
74100001 TAXES DE SEJOUR CCPC	66 411,48	55 467,31
74100112 TAXE DE SEJOUR CCBVF		41,80
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	2 187,01	4 701,75
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D EXPLOIT	139,67	1 558,26
79100200 REMBOURSEMENTS SUR FORMATION		1 365,00
79120001 REMBOURSEMENT TICKETS RESTO	1 968,00	1 759,00
79120003 REMB TICKET REST PAR EDENRED	79,34	19,49
Cotisations	12 318,75	13 348,75
75600500 ADHESIONS HOTELS RESTAURANTS	4 795,75	5 327,25
75600510 ADHESIONS PARA HOTELLERIE	2 078,50	2 264,25
75600520 ADHESIONS COMMERCES	1 110,00	1 250,00
75600530 ADHESIONS ASSOCIATIONS	875,00	960,00
75600540 ADHESIONS ARTISANAT	700,00	747,75
75600550 ADHESIONS INDIVIDUELLES	135,00	180,00
75600560 ADHESIONS ACT. TOURISTIQUES	2 024,50	2 094,50
75600570 ADHESIONS CHAMPAGNE	600,00	525,00
Autres produits (hors cotisations)	264,20	22,47
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	264,20	22,47

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	348 171,75	333 673,83
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	9 480,94	9 380,08
60700051 ACHAT CARTES POSTALES	37,80	126,51
60700053 ACHAT CARTOGRAPHIE	72,42	79,42
60700054 ACHAT LIBRAIRIE	544,73	454,30
60700055 ACHAT GADGETS DIVERS	466,16	1 798,00
60700058 ACHAT CHAMPAGNE POUR BOUTIQUE	675,60	673,60
60700059 ACHATS BIERES	278,86	292,25
60700062 ACHAT MUID MONTSAUGEON		51,00
60700063 ACHAT RATAFIA MONTSAUGEON		114,00
60700067 LE PIGEON DU BARROIS	86,09	
60700068 ACH MIEL PAIN EPICES	537,78	
60700071 ACHATS ARTICLES BOUTIQUE CVB	2 224,00	541,00
60730110 ACHATS PARCOURS COLOMBEY	4 557,50	5 250,00
Variation de stocks de marchandises	1 677,52	-714,25
60370000 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	1 677,52	-714,25
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	106 225,34	83 245,59
60610110 EAU ELECTRICITE COLOMBEY	1 280,00	1 280,00
60610111 CONSOMMATION EAU CHAUMONT	125,35	128,44
60630000 ACH FOURNIT ENTRET PETIT EQUIP	1 482,77	1 096,58
60630200 PETIT MATERIEL AVENTURE VERTE		15,33
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	61,33	112,51
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 156,30	1 683,40
60980000 RRR OBTENUS SUR ACHATS		-71,10
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	2 160,00	
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	907,20	907,20
61320200 LOCATION SALLE - STAND	285,00	1 651,26
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	327,00	48,00
61370011 ENTREES GP MUSEE CHT	581,40	120,00
61370110 DROITS ENTREE COLOMBEY	14 353,00	7 061,00
61370111 DROITS ENTREE SITES POUR GROUP	2 041,71	1 541,90
61560000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	862,93	908,62
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 311,65	566,29
61562000 MAINTENANCE TPE	734,40	734,40
61562300 MAINTENANCE POMPE A CHALEUR	1 260,00	432,00
61563000 MAINTENANCE BORNES INFORMATIQU	4 332,24	4 259,76
6161000000 ASSURANCES MULTIRISQUES	3 662,85	3 676,13
6166000000 ASS IFC GROUPAMA	2 000,00	
61860000 FRAIS HEBERGEMENTS ACTIVITES	554,40	388,89
61860110 RESTAURATION GRP COLOMBEY	16 816,32	7 855,60
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L ENTREP	3 053,49	2 968,83
62260000 HONORAIRES	18 138,00	18 022,50
62280000 AUTRES HONORAIRES		100,00
62300000 PUBLICITE DIVERSE	3 546,00	1 206,00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	897,60	769,20
62311000 PUBLICITE AVENTURE VERTE		837,48
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	139,67	352,00
62340200 CADEAUX/PRIX AVENTURE VERTE		132,00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	4 552,80	3 855,60
62370000 SUPPORT PROMOTIONNEL	2 170,00	800,00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	56,64	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 250,91	8 264,38
62510010 PARKING GARE	240,00	240,00

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
62510900 DEPLACEMENTS FORMATION		339,97
62560000 FRAIS MISSIONS PERSONNEL OT	810,94	436,58
62560200 FRAIS MISSION AVENTURE VERTE		1 469,28
62560900 RESTAURATION FORMATION		125,18
62570000 FRAIS DE RECEPTION	388,52	1 180,35
62611000 AFFRANCHISSEMENTS	967,54	1 269,88
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS (A	5 000,44	4 960,68
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	420,94	391,97
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	115,00	125,00
62820000 COTISATIONS STATUTAIRES	1 181,00	1 002,50
Impôts, taxes et versements assimilés	1 610,15	2 407,90
63130000 FORMATION CONTINUE	1 560,15	1 543,90
63330000 PARTICIP. DES EMPLOYEURS FPC		783,00
63580000 AUTRES DROITS	50,00	81,00
Salaires et traitements	163 143,22	157 835,84
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	163 478,24	156 862,64
64120000 VARIATION DES CONGES PAYES	-335,02	973,20
Charges sociales	65 463,97	64 503,11
64510000 COTISATIONS URSSAF	45 736,77	45 448,53
64520000 COTISATIONS UNIPREVOYANCE	2 789,80	2 538,46
64521000 COTISATIONS MUTUELLE GENERALIS	1 197,76	1 041,00
64531100 CAISSE DE RETRAITE 1	10 070,13	10 067,25
64590000 CHARGES SOCIALES /CONGES PAYES	-307,92	402,67
64740000 VERST AUTRES OEUVRES SOCIALES	5 149,90	4 597,20
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	504,00	408,00
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	323,53	
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 447,64	9 654,38
68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS IMMOBI	9 447,64	9 654,38
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	8,66	552,69
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	8,66	552,69
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	357 057,44	326 865,34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-8 885,69	6 808,49
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1,33	8,78
76810000 PRODUITS DE PLACEMENTS	1,33	8,78
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1,33	8,78

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3,53	
66160000 INTÉRÊTS BANCAIRES	3,53	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	3,53	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2,20	8,78
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		348,82
77200000 PRODUITS EXCEPT S EXERCICES AN		348,82
Sur opérations en capital	6 419,89	6 419,89
77700000 QUOTE-PART SUBVENTION INVESTIS	6 419,89	6 419,89
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	6 419,89	6 768,71
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	330,31	496,00
67200000 CHARGES SUR EXOS ANTERIEURS	330,31	496,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	330,31	496,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	6 089,58	6 272,71
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-2 798,31	13 089,98
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	354 592,97	340 451,32
TOTAL DES CHARGES	357 391,28	327 361,34
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-2 798,31	13 089,98
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-2 798,31	13 089,98
* Y compris :		
<i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>	<i>907,20</i>	<i>907,20</i>
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
(1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		<i>348,82</i>
(2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	<i>330,31</i>	<i>496,00</i>
(3) <i>Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	<i>6 089,58</i>	<i>6 272,71</i>

ANNEXE COMPTABLE

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.

Principe d'indépendance des exercices

Ce principe est en relation directe avec celui de la continuité. Le PCG (art. 511-3 et 512-4) précise que pour calculer le résultat par différence entre les produits et les charges de l'exercice, sont rattachés à l'exercice les produits acquis à cet exercice et les charges supportées par l'exercice, auxquels s'ajoutent éventuellement les produits et les charges acquis à des exercices précédents mais qui, par erreur ou omission, n'ont pas alors fait l'objet d'un enregistrement comptable.

Les subventions accordées sont comptabilisées dès qu'elles sont octroyées. Les subventions octroyées et non encore encaissées sont comptabilisées dans un compte de subvention à recevoir. Il en est de même pour les taxes de séjour de l'exercice non encore encaissées à la fin de l'exercice comptabilisées en autres créances.

Les comptes annuels au 31/12/2018 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.

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.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles 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),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

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

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	15 à 20 ans ans
- Installations techniques	15 à 20 ans ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans ans

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.

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SUIVI DES OPTIONS

Au 31/12/2017 Au 31/12/2018

Frais de constitution, de transformation et de premier établissementEntité non concernée **Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport**Entité non concernée **Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles**Entité non concernée **Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières**Entité non concernée **Traitement comptable des coûts de développement**Entité non concernée **Traitement des charges financières**Entité non concernée **Amortissement des biens non décomposables**Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage. Amortissement sur la durée d'utilisation. **Amortissement des biens décomposables**Aucune immobilisation n'est concernée. Amortissement sur la durée d'utilisation. **Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions**Entité non concernée

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	598,00			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts & aménagts divers		8 901,03		2 180,40
		Matériel de transport		81 052,58		
Matériel de bureau & info., mobilier			937,24			
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III	90 890,85		2 180,40	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		15,00			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL IV	15,00			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			91 503,85		2 180,40	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			598,00	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			11 081,43	
		Matériel de transport			81 052,58	
Mat.bureau, info., mob.				937,24		
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III			93 071,25	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			15,00		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV			15,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					93 684,25	

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	598,00			598,00
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	3 725,47	908,76		4 634,23
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	41 357,32	8 538,88		49 896,20
	Emballages récupérables divers	937,24			937,24
	TOTAL	46 020,03	9 447,64		55 467,67
	TOTAL GENERAL	46 618,03	9 447,64		56 065,67

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'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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							

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	2 659,60	2 659,60	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34,52	34,52	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	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)	38 205,29	38 205,29		
Charges constatées d'avance	2 486,10	2 486,10		
TOTAUX		43 385,51	43 385,51	
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 486,10
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 486,10

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	155,70
Autres créances	37 439,81
Disponibilités	
TOTAL	37 595,51

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	70,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	70,00

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	2 073,60
Dettes fiscales et sociales	18 491,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	20 565,51

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
SUB INVESTISSEMENT QUOTE-PART SUBVENTION IN		6 420
TOTAL		6 419,89

ETATS DE GESTION

ASSOCIATION SIG

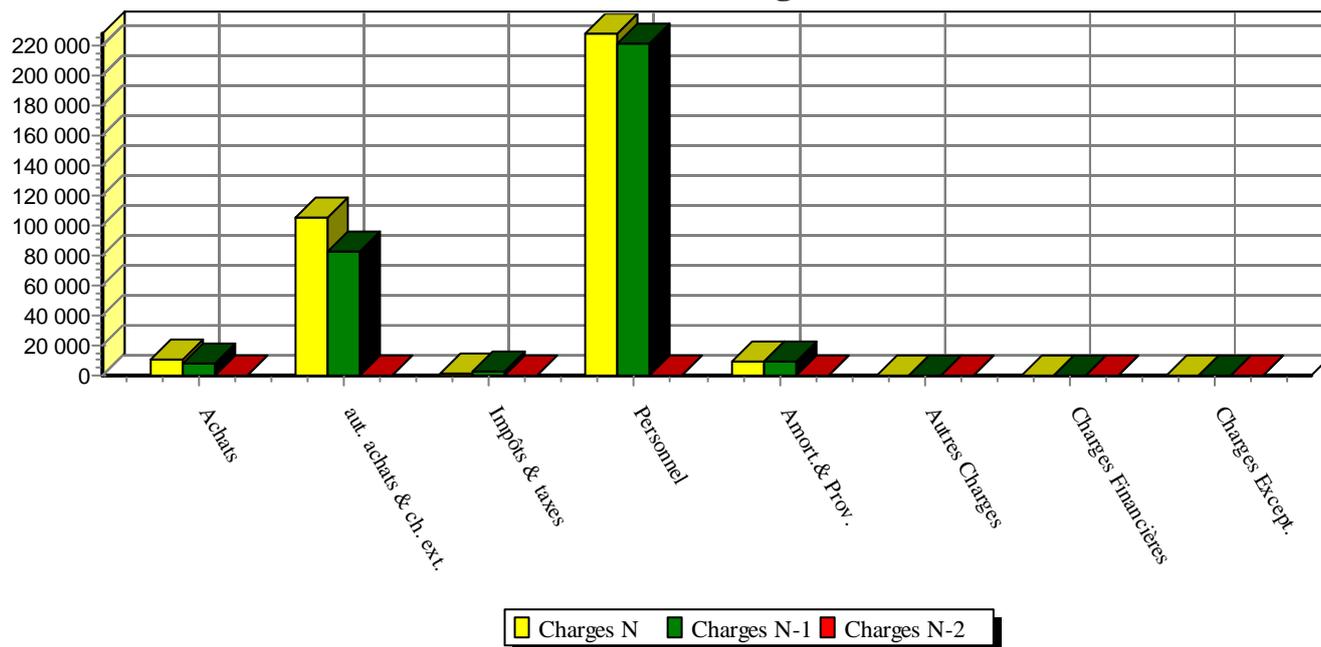
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %
TOTAL DES RESSOURCES	55 490,31	100,00	48 591,75	100,00
Ventes de marchandises	7 884,71	100,00	5 273,25	100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	11 158,46	141,52	8 665,83	164,34
MARGE COMMERCIALE	-3 273,75	-41,52	-3 392,58	-64,34
Taux de marge commerciale				
Production vendue	47 605,60	100,00	43 318,50	100,00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	47 605,60	100,00	43 318,50	100,00
+ Cotisations et dons	12 318,75	22,20	13 348,75	27,47
+ Subventions d'exploitation	277 911,48	500,83	267 009,11	549,49
- Consommation en provenance des tiers	106 225,34	191,43	83 245,59	171,32
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	228 336,74	411,49	237 038,19	487,82
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 610,15	2,90	2 407,90	4,96
- Charges de personnel	228 607,19	411,98	222 338,95	457,57
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 880,60	-3,39	12 291,34	25,30
+ Produits de gestion courante	2 451,21	4,42	4 724,22	9,72
- Charges de gestion courante	8,66	0,02	552,69	1,14
+ Produits exceptionnels			348,82	0,72
- Charges exceptionnelles	330,31	0,60	496,00	1,02
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	231,64	0,42	16 315,69	33,58
+ Produits financiers	1,33		8,78	0,02
- Charges financières	3,53	0,01		
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	-2,20		8,78	0,02
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	229,44	0,41	16 324,47	33,60
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements	9 447,64	17,03	9 654,38	19,87
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions				
+ Reprises sur provisions				
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virée au résultat	6 419,89	11,57	6 419,89	13,21
RÉSULTAT NET	-2 798,31	-5,04	13 089,98	26,94

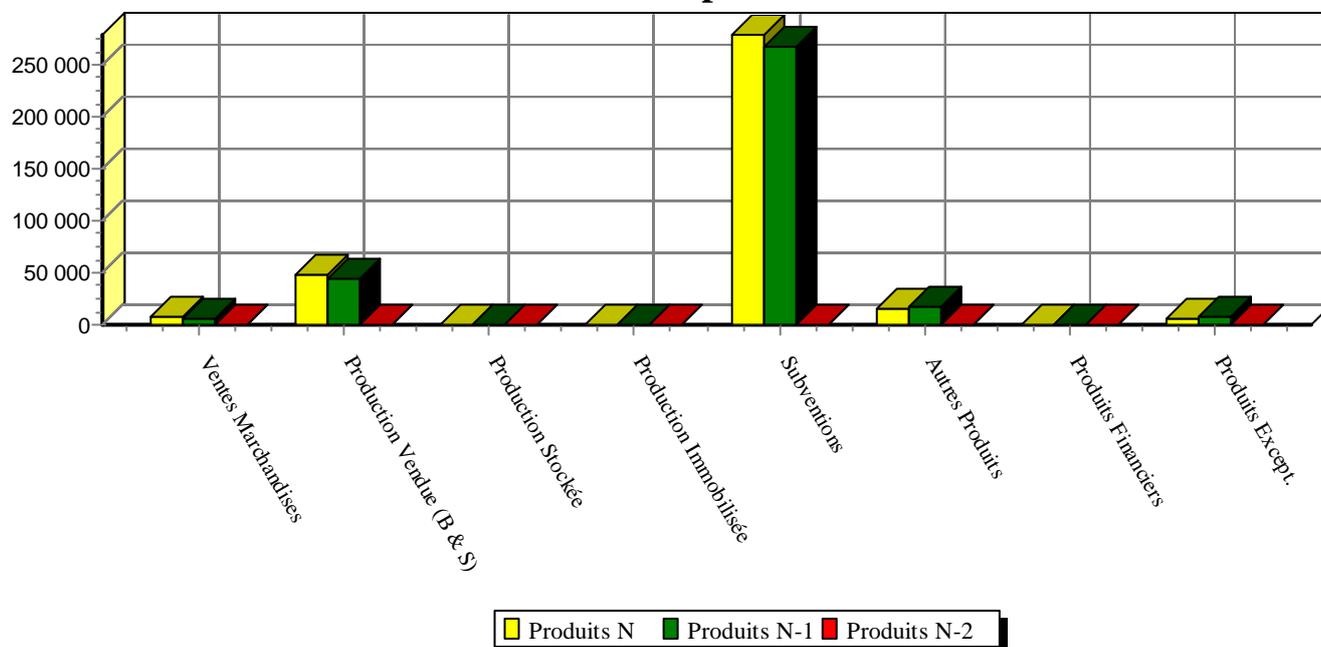
EVOLUTIONS CHARGES/PRODUITS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evolution des charges



Evolution des produits



OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
ANALYSE TRÉSORERIE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

-14 199,35

Compte tenu des variations d'inventaire :

* des stocks de produits, en-cours

-

* des stocks d'approvisionnement

+

* des stocks de marchandises

+ 1 677,52

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

+ 14 761,30

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE
(Ventes - achats d'exploitation)

2 239,47

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital	3,53	1,33
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	3,53	1,33
Achats d'immobilisations * Incorporelles * Corporelles * Financières Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement	2 180,40	
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	2 180,40	
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	330,31	
Prélèvements et apports courants Impôt sur le revenu Prélèvements et apports exceptionnels		
TOTAL PRIVÉ		
TOTAL GÉNÉRAL	2 514,24	2 240,80

-2,20

0,10

-2 180,40

97,36

-330,31

14,75

Variation de trésorerie nette globale

-273,44

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de -22 987,20

Une augmentation des créances de 12 246,41

Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de -10 467,35

TB DE FINANCEMENT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Acquisitions d'immobilisations Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	2 180,40
Prélèvements compte de l'exploitant Diminution des capitaux propres	
Emprunts remboursés (capital)	
TOTAL EMPLOIS	2 180,40

Capacité d'autofinancement	229,44
= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	229,44
Cessions d'immobilisations Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	
Apports compte de l'exploitant Augmentation des capitaux propres	
Subvention investissement Emprunts réalisés	
TOTAL RESSOURCES	229,44

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)

a diminué de **1 950,96**

Augmentation actif circulant	10 568,89
Diminution des dettes	10 467,35
TOTAL	21 036,24

Diminution actif circulant	
Augmentation dettes	
TOTAL	

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)

a augmenté de **21 036,24**

Augmentation de la trésorerie	
-------------------------------	--

Diminution de la trésorerie	22 987,20
-----------------------------	-----------

VARIATION DE TRÉSORERIE
(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de **22 987,20**