

OFFICE DE TOURISME DE TULLE EN CORREZE

**Place Jean Tavé
19000 TULLE**

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>2</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>3</i>
<i>Dettes</i>	<i>3</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>3</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	5
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>5</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>5</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>5</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>5</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>6</i>
<i>Charges financières</i>	<i>6</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>6</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>6</i>
Annexes aux comptes annuels	9
PREAMBULE	9
REGLES ET METHODES COMPTABLES	9
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	10
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	11
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	12
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	12
Bilan détaillé	14
ACTIF	14
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>14</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>15</i>
PASSIF	16
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>16</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>17</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>17</i>
Compte de résultat détaillé	19
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>19</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>19</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>20</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>20</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>20</i>
<i>Charges financières</i>	<i>21</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>22</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>22</i>

OFFICE DE TOURISME DE TULLE EN CORREZE

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	6 345	5 515	830	819	11
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	49 733	33 910	15 823	24 079	- 8 256
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 655	2 042	613	1 031	- 418
Autres immobilisations corporelles	99 299	75 857	23 442	34 707	- 11 265
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	158 033	117 324	40 709	60 636	- 19 927
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 674		2 674	2 421	253
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	3 270		3 270	5 705	- 2 435
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux				499	- 499
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	44 330		44 330	7 848	36 482
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	90 383		90 383	121 045	- 30 662
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	140 657		140 657	137 519	3 138
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	298 690	117 324	181 366	198 155	- 16 789

Bilan(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	37 621	37 621	
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	109 275	112 545	- 3 270
. Résultat de l'exercice	-12 062	-3 270	- 8 792
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	17 000	10 145	6 855
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	151 835	157 042	- 5 207
Provisions pour risques et charges	4 434		4 434
TOTAL (II)	4 434		4 434
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	10 771	12 250	- 1 479
Autres	13 318	28 864	- 15 546
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	1 008		1 008
TOTAL (IV)	25 097	41 113	- 16 016
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	181 366	198 155	- 16 789
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

OFFICE DE TOURISME DE TULLE EN CORREZE

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	13 833		13 833	11 600	2 233	19,25
Production vendue biens						
Production vendue services	13 961		13 961	20 263	- 6 302	-31,10
Montants nets produits d'expl.	27 794		27 794	31 863	- 4 069	-12,77
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			334 800	331 044	3 756	1,13
Cotisations			16 682	13 584	3 098	22,81
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			2	4	- 2	-50,00
Reprise de provisions						
Transfert de charges			6 966	4 295	2 671	62,19
Sous-total des autres produits d'exploitation			358 450	348 927	9 523	2,73
Total des produits d'exploitation (I)			386 244	380 790	5 454	1,43
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			35	34	1	2,94
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			35	34	1	2,94
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			365	199	166	83,42
Sur opérations en capital			10 896	5 848	5 048	86,32
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			11 260	6 046	5 214	86,24
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			397 539	386 871	10 668	2,76
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-12 062	-3 270	- 8 792	268,87
TOTAL GENERAL			409 601	390 141	19 460	4,99

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	9 069	6 402	2 667	41,66
Variations stocks de marchandises	-253	-283	30	10,60
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	32 586	20 968	11 618	55,41
Services extérieurs	52 537	52 505	32	0,06
Autres services extérieurs	40 451	41 329	- 878	-2,12
Impôts, taxes et versements assimilés	2 767	2 777	- 10	-0,36
Salaires et traitements	190 480	190 764	- 284	-0,15
Charges sociales	53 983	54 779	- 796	-1,45
Autres charges de personnels	240	402	- 162	-40,30
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	22 258	14 476	7 782	53,76
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	1 048	762	286	37,53
Total des charges d'exploitation (I)	405 167	384 881	20 286	5,27
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		4 212	- 4 212	-100
Sur opérations en capital		1 048	- 1 048	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	4 434		4 434	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	4 434	5 260	- 826	-15,70
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	409 601	390 141	19 460	4,99
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	409 601	390 141	19 460	4,99
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

OFFICE DE TOURISME DE TULLE EN CORREZE

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 181 365,98 E.

Le résultat net comptable est une perte de 12 061,76 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/03/2019 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 158 033 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	54 386	1 692		56 078
Immobilisations corporelles	101 316	639		101 955
Immobilisations financières				
TOTAL	155 702	2 331		158 033

Amortissements et provisions d'actif = 117 324 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	29 488	9 937		39 425
Immobilisations corporelles	65 578	12 321		77 899
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	95 066	22 258		117 324

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	6 345	5 515	830	1 ans
Autres immos incorporelles	49 733	33 910	15 823	3 ans
Materiel	2 655	2 042	613	de 2 à 5 ans
Aai divers	29 372	19 065	10 307	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	15 700	8 365	7 335	5 ans
Materiel informatique	26 534	20 943	5 591	de 2 à 5 ans
Mobilier	27 694	27 484	210	de 2 à 5 ans
TOTAL	158 033	117 324	40 709	

Etat des créances = 47 600 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	47 600	47 600	
TOTAL	47 600	47 600	

Produits à recevoir par postes du bilan = 3 504 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 504
Disponibilités	
TOTAL	3 504

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &		4 434			4 434
TOTAL		4 434			

Etat des dettes = 25 097 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	10 771	10 771		
Dettes fiscales & sociales	13 318	13 318		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	1 008	1 008		
TOTAL	25 097	25 097		

Charges à payer par postes du bilan = 7 642 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 410
Dettes fiscales & sociales	2 232
Autres dettes	
TOTAL	7 642

Produits constatés d'avance = 1 008 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Informations complémentaires sur le bilan passif

Le montant des engagements de l'association au titre des indemnités de départ à la retraite s'élève à la somme de 37 981 euros à la date du 31/12/2018.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 27 794 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	13 833	49,77 %
Prestations de services	10 365	37,29 %
Produits des activités annexes	3 596	12,94 %
TOTAL	27 794	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 3 504 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(46870000)	3 504
TOTAL	3 504

Charges à payer = 7 642 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(40810000)	5 410
TOTAL	5 410

Dettes fiscales et sociales	Montant
Org. soc. charges a payer(43860000)	2 232
TOTAL	2 232

Produits constatés d'avance = 1 008 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	1 008
TOTAL	1 008

OFFICE DE TOURISME DE TULLE EN CORREZE

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	6 345	5 515	830	819	11
20500000 LOGICIELS	6 345		6 345	4 653	1 692
28050000 AMORT LOGICIELS		5 515	-5 515	-3 834	- 1 681
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	49 733	33 910	15 823	24 079	- 8 256
20800000 AUTRES IMMOS INCORPORELLES	49 733		49 733	49 733	
28080000 AMORT AUTRES IMMOS INCORP		33 910	-33 910	-25 654	- 8 256
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immob. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillage ind	2 655	2 042	613	1 031	- 418
21540000 MATERIEL	2 655		2 655	2 655	
28154000 AMORT MATERIEL		2 042	-2 042	-1 624	- 418
Autres immobilisations corporelles	99 299	75 857	23 442	34 707	- 11 265
21810000 AAI DIVERS	29 372		29 372	29 372	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	15 700		15 700	15 700	
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	26 534		26 534	25 895	639
21840000 MOBILIER	27 694		27 694	27 694	
28181000 AMORT AAI DIVERS		19 065	-19 065	-15 974	- 3 091
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		8 365	-8 365	-5 225	- 3 140
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFORM		20 943	-20 943	-16 179	- 4 764
28184000 AMORT MOBILIER		27 484	-27 484	-26 575	- 909
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immob. corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL (I)	158 033	117 324	40 709	60 636	- 19 927
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 674		2 674	2 421	253
37100000 STOCKS MARCHANDISES	2 674		2 674	2 421	253
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	3 270		3 270	5 705	- 2 435
41110000 CLIENTS	3 270		3 270	5 705	- 2 435
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux				499	- 499
43870000 PRODUITS A RECEVOIR				499	- 499
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	44 330		44 330	7 848	36 482
44170000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	40 826		40 826	7 848	32 978
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 504		3 504		3 504
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	90 383		90 383	121 045	- 30 662
51120000 CHEQUES A ENCAISSER				47	- 47
51150000 CB A ENCAISSER	47		47		47
51160000 ESPECES A ENCAISSER	11		11	335	- 324
51210000 CACF COMPTE COUR.	54 466		54 466	88 540	- 34 074
51220000 CACF CSL	35 771		35 771	32 035	3 736
53110000 CAISSE TULLE	33		33	33	
53120000 CAISSE CORREZE	28		28	28	
53140000 CAISSE GIMEL	28		28	28	
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	140 657		140 657	137 519	3 138
Charges à répartir sur plusieurs exercices (II)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	298 690	117 324	181 366	198 155	- 16 789

Bilan détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise 10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	37 621 37 621	37 621 37 621	
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	109 275 109 275	112 545 112 545	- 3 270 - 3 270
. Résultat de l'exercice	-12 062	-3 270	- 8 792
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 renouvela 13100000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS 13900000 QP DE SUBV VIREE RESULTAT	17 000 69 939 -52 939	10 145 52 188 -42 043	6 855 17 751 - 10 896
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	151 835	157 042	- 5 207
Provisions pour risques et charges 15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	4 434 4 434		4 434 4 434
TOTAL (II)	4 434		4 434
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts			
Découverts, concours bancaires			
Divers			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 771	12 250	- 1 479
40110000 FOURNISSEURS	5 361	6 970	- 1 609
40810000 FACTURES NON PARVENUES	5 410	5 280	130
Personnel			
Organismes sociaux			
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaire			
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	13 318	28 864	- 15 546
42820000 DETTES PROV. S/CONGES PAYES		780	- 780
43100000 URSSAF	5 158	19 202	- 14 044
43730000 AG2R PREVOYANCE	1 067	1 163	- 96
43731000 AG2R RETRAITE	4 416	4 829	- 413
43731100 SWISSLIFE MUTUELLE	445	459	- 14
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYE		237	- 237
43860000 ORG. SOC. CHARGES A PAYER	2 232	2 195	37
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	1 008		1 008
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 008		1 008
TOTAL (IV)	25 097	41 113	- 16 016
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	181 366	198 155	- 16 789
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

OFFICE DE TOURISME DE TULLE EN CORREZE

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	13 833		13 833	11 600	2 233	19,25
70710100 VENTES MARCHANDISES TULL	7 255		7 255	6 200	1 055	17,02
70710200 VENTES MARCHANDISES CORR	392		392	625	- 233	-37,28
70710400 VENTES MARCHANDISES GIME	6 186		6 186	4 775	1 411	29,55
Production vendue biens						
Production vendue services	13 961		13 961	20 263	- 6 302	-31,10
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	4 000		4 000	5 705	- 1 705	-29,89
70620000 PREST. SERV OPER. CULTUR	3 399		3 399	10 506	- 7 107	-67,65
70630000 PREST. SERV VISITES GUID	2 747		2 747	1 487	1 260	84,73
70650000 PREST. SERV ATELIER NUME	100		100		100	N/S
70660000 PREST. SERV REFERENTIEL	120		120		120	N/S
70820000 COMMISSIONS	3 596		3 596	2 565	1 031	40,19
Montants nets produits d'exp	27 794		27 794	31 863	- 4 069	-12,77

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	Autres produits d'exploitation				
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation		334 800	331 044	3 756	1,13
74120000 SUBV FONCT CONSEIL DEPART19			8 000	- 8 000	-100
74150000 SUBV COM AGGLO TULLE		280 000	280 000		0,00
74160000 SUBV REGION LIMOUSIN		33 817	43 044	- 9 227	-21,44
74180000 SUBV FEADER		20 983		20 983	N/S
Cotisations		16 682	13 584	3 098	22,81
75600000 COTISATIONS MEMBRES		1 360	1 240	120	9,68
75611000 COTISATIONS MEMBRES 2IEME ANNEE			20	- 20	-100
75620000 COTISATIONS ADHESION PACK		13 497	10 384	3 113	29,98
75621000 COTISATIONS ADHESION PACK 2IEME ANNEE			705	- 705	-100
75630000 COTISATIONS ADHESION ANT		125	80	45	56,25
75650000 COTISATIONS ADHESION DEPOT DOCUMENTATION		1 700	1 155	545	47,19
Produits liés à des financements réglementaires					
(+) Report des ressources non utilisées des exercices an					
Autres produits		2	4	- 2	-50,00
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE		2	4	- 2	-50,00
Reprise de provisions					
Transfert de charges		6 966	4 295	2 671	62,19
79100000 REMBOURSEMENTS DIVERS		5 981	3 662	2 319	63,33
79110000 REMBOURSEMENTS FRAIS MISSION		985	633	352	55,61
Sous-total des autres produits d'exploitation		358 450	348 927	9 523	2,73

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Total des produits d'exploitation (I)	386 244	380 790	5 454	1,43
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	35	34	1	2,94
76800000 AUTRES PROD. FINANCIERS	35	34	1	2,94
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts d				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	35	34	1	2,94
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	365	199	166	83,42
77200000 PDTS S/ EX ANTERIEURS	365	199	166	83,42
Sur opérations en capital	10 896	5 848	5 048	86,32
77700000 QP DE SUBV VIREE RESULTAT	10 896	5 848	5 048	86,32
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (IV)	11 260	6 046	5 214	86,24
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	397 539	386 871	10 668	2,76
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	-12 062	-3 270	- 8 792	268,87
TOTAL GENERAL	409 601	390 141	19 460	4,99
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	9 069	6 402	2 667	41,66
60700000 ACHATS MARCHANDISES	9 069	6 402	2 667	41,66
Variations stocks de marchandises	-253	-283	30	10,60
60370000 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	-253	-283	30	10,60
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variations stocks matières premières et autres approvisi				
Autres achats non stockés	32 586	20 968	11 618	55,41
60400000 ETUDES ET PRESTATIONS SERVICES	21 823	6 283	15 540	247,33
60610000 FOURN. NON STOCKABLES	3 618	3 768	- 150	-3,98
60630000 FOURN. ENTRETIEN ET PETIT EQUIP		719	- 719	-100
60640000 FOURN. DE BUREAU	5 109	7 522	-2 413	-32,08
60644000 FOURN. MANIFESTATIONS	200	562	- 362	-64,41
60649000 FOURN. DIVERSES	1 187	1 657	- 470	-28,36
60650000 FOURN. BOUTIQUE TULLE	648	457	191	41,79
Services extérieurs	52 537	52 505	32	0,06
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	33 459	31 612	1 847	5,84
61350000 LOCATIONS MATERIELS	2 311	2 199	112	5,09
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	4 164	3 690	474	12,85
61550000 ENTRETIEN MATERIELS	527	1 175	- 648	-55,15
61560000 MAINTENANCE PHOTOC.	1 726	2 107	- 381	-18,08
61561000 MAINTENANCE INFORMAT.	475	801	- 326	-40,70
61562000 MAINTENANCE SITE INTERNET	1 857	2 965	- 1 108	-37,37
61600000 ASSURANCES	2 809	3 247	- 438	-13,49

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
61810000 DOCUMENTATION	750	982	- 232	-23,63
61850000 FRAIS FORMATION ET SEMINAIRES	4 460	3 727	733	19,67
Autres services extérieurs	40 451	41 329	- 878	-2,12
62200000 REMUNERATIONS ARTISTES	1 000	851	149	17,51
62260000 HONORAIRES	6 639	5 920	719	12,15
62300000 PUBLICITE	3 408	7 021	- 3 613	-51,46
62370000 PUBLICATIONS	11 174	11 996	- 822	-6,85
62500000 FRAIS MISSIONS	171	384	- 213	-55,47
62512000 FRAIS MISSIONS FORMATION	3 269	898	2 371	264,03
62513000 FRAIS MISSIONS PARTENAIRES	2 142	1 212	930	76,73
62570000 FRAIS RECEPTIONS	124	1 379	- 1 255	-91,01
62571000 FRAIS RECEPTIONS PRESSE		53	- 53	-100
62572000 FRAIS RECEPTIONS PARTENAIRES	963	425	538	126,59
62573000 FRAIS RECEPTIONS ARTISTES	78	78		N/S
62600000 TELEPHONE INTERNET	6 294	6 809	- 515	-7,56
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	2 473	2 228	245	11,00
62750000 FRAIS BANCAIRES	714	728	- 14	-1,92
62780000 FRAIS BANCAIRES CB	84	60	24	40,00
62810000 COTISATIONS	1 918	1 364	554	40,62
Impôts, taxes et versements assimilés	2 767	2 777	- 10	-0,36
63330000 FORMATION CONTINUE	2 232	2 195	37	1,69
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	535	582	- 47	-8,08
Salaires et traitements	190 480	190 764	- 284	-0,15
64110000 SALAIRES BRUTS	190 339	189 737	602	0,32
64120000 INDEM. CONGES PAYES	-780	780	- 1 560	200,00
64130000 GRATIFICATIONS STAGIAIRES	921	247	674	272,87
Charges sociales	53 983	54 779	- 796	-1,45
64510000 COTIS. URSSAF	36 133	36 040	93	0,26
64520000 COTIS. SWISSLIFE	871	971	- 100	-10,30
64530000 COTIS. AG2R PREVOY.	4 616	4 603	13	0,28
64531000 COTIS. AG2R RETRAITE	11 743	11 773	- 30	-0,25
64550000 GUSO		358	- 358	-100
64580000 CHARGES SUR CP	-237	237	- 474	200,00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	856	798	58	7,27
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges de personnels	240	402	- 162	-40,30
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	240	402	- 162	-40,30
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	22 258	14 476	7 782	53,76
68111000 DOT AMORT IMMOS INCORP.	9 937	1 544	8 393	543,59
68112000 DOT AMORT IMMOS CORP.	12 321	12 932	- 611	-4,72
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
Autres charges	1 048	762	286	37,53
65160000 REDEVANCES	1 030	736	294	39,95
65800000 CHARGES DIV. GEST COURANTE	18	26	- 8	-30,77
Total des charges d'exploitation (I)	405 167	384 881	20 286	5,27
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux p				

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion 67200000 CHARGES S/EX. ANTERIEURS		4 212 4 212	- 4 212 - 4 212	-100 -100
Sur opérations en capital 67520000 VAL. COMPT. ELEM. ACTIFS CEDES		1 048 1 048	- 1 048 - 1 048	-100 -100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi 68750000 DOT PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	4 434 4 434		4 434 4 434	N/S N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	4 434	5 260	- 826	-15,70
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les sociétés (X)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	409 601	390 141	19 460	4,99
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	409 601	390 141	19 460	4,99
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				