

OFFICE THERMAL TOURISTIQUE D'URIAGE LES BAINS
38410 URIAGE

**OFFICE THERMAL TOURISTIQUE
D'URIAGE LES BAINS**

5 avenue des Thermes - BP10
38410 URIAGE

**COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2020**

EXPERTISE & CONSEIL ASSOCIES
33, boulevard des Alpes
38240 MEYLAN
Tél. 04 38 75 06 90

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

	<i><u>Page</u></i>
☞ Compte rendu de travaux	1
☞ Compte de résultat	2 & 3
☞ Détail du compte de résultat	4 à 7
☞ Bilan	8 & 9
☞ Détail du bilan	10 & 11

ANNEXES

☞ Annexe comptable	12 à 17
☞ Etat des Immobilisations	18 à 21

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Le présent document rend compte de la mission d'établissement des comptes annuels, qui a été exécutée pour le compte de l'association dans les conditions générales d'exécution des missions de présentation des comptes annuels établis par l'Ordre des Experts Comptables.

L'exécution de cette mission a nécessité la mise en œuvre des diligences définies comme normales par l'Ordre des Experts Comptables.

Nous précisons, en outre, que ce document est délivré conformément à la réglementation de l'Ordre des Experts Comptables, sans pour autant constituer une attestation compte tenu de la mission d'audit légal du Commissaire aux Comptes de la société.

Enfin, nous rappelons que les états financiers ci-joints, présentés conformément au sommaire figurant en tête du présent document sont caractérisés par les éléments suivants :

☛ Période :	du 01/01/2020 au 31/12/2020
☛ Produit d'exploitation H.T. :	322 635,00 €
☛ Total du bilan	149 808,92 €
☛ Résultat de l'exercice	1 342,26 €

et ont été établis à partir des pièces, documents, informations, inventaires et évaluations communiqués par l'entreprise, auxquels l'Expert Comptable n'a pas participé.

Les observations que nous avons pu faire au cours de l'exécution de notre mission ont fait l'objet d'une lettre de notre part qui a été adressée à l'association en même temps que les présents documents.

Meylan, le 22 avril 2021



Evelyne TAGNARD
Expert Comptable diplômée d'Etat

COMPTES ANNUELS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 856		2 926		-1 070	-36.56
Production vendue de Biens et Services	8 174		45 271		-37 097	-81.95
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	312 100		356 100		-44 000	-12.36
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			792		-792	-100.00
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	505		565		-60	-10.61
Total I	322 635		405 653		-83 019	-20.47
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	769		1 743		-975	-55.91
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	144 591		193 375		-48 785	-25.23
Impôts, taxes et versements assimilés	1 355		1 502		-147	-9.80
Salaires et traitements	109 139		148 623		-39 483	-26.57
Charges sociales	43 891		53 582		-9 691	-18.09
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 024		4 044		1 980	48.97
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	13 000				13 000	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	389		334		55	16.51
Total II	319 157		403 203		-84 046	-20.84
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	3 478		2 450		1 027	41.92
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	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		3		4	-2	-41.69
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		3		4	-2	-41.69
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		167		385	-218	-56.61
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		167		385	-218	-56.61
2. Résultat financier (V-VI)		-164		-380	216	56.78
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		3 313		2 070	1 243	60.05
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 971			1 971	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				8 500	-8 500	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		1 971		8 500	-6 529	-76.81
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-1 971		-8 500	6 529	76.81
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		322 637		405 658	-83 020	-20.47
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		321 295		412 087	-90 792	-22.03
Solde intermédiaire		1 342		-6 430	7 772	120.88
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		1 342		-6 430	7 772	120.88

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 856	2 926	-1 070	-36.56
70701100 CARTES CCBB RANDO	1 093	2 048	-955	-46.62
70701200 RECETTES DIVERSES/CARTES RANDO	763	878	-115	-13.10
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	8 174	45 271	-37 097	-81.95
70613000 COTISATIONS PROFESSIONNELS	3 070	3 251	-181	-5.57
70614000 COTISATIONS MEUBLES		4 585	-4 585	NS
70615000 COTISATIONS HOTELIER CAMPING		1 730	-1 730	NS
70616000 PARTICIPATION ENCART		360	-360	NS
70624000 RENCONTRES PHILO. URIAGE		4 217	-4 217	NS
70628000 FOIRES DIVERSES		13 475	-13 475	NS
70630000 DELIRE VEGETAL	920	2 840	-1 920	-67.61
70630500 CINE CLUB	839	2 905	-2 067	-71.14
70631500 CINEMA BELV.	513	2 101	-1 588	-75.58
70632500 THEATRE BELV.		4 366	-4 366	NS
70633500 CONCERTS BELV.	1 974	3 930	-1 956	-49.77
70634500 JEUNE PUBLIC BELV.	858	1 415	-557	-39.36
70635500 SPECTACLES DIVERS BELV.		96	-96	NS
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	312 100	356 100	-44 000	-12.36
74000100 SUBVENTION ST MARTIN D'URIAGE	196 400	210 000	-13 600	-6.48
74000300 SUBVENTION SMU COT. COMMUNALES	9 700	10 100	-400	-3.96
74000400 SUBVENTION ETU	13 000	13 000		
74000500 SUBV. DEVELOP. TOURISTIQUE SMU		3 800	-3 800	NS
74000600 SUBVENTION CEIL GAL	2 500	3 750	-1 250	-33.33
74000800 SUBVENTION URIAGE EN VOIS SMU		8 000	-8 000	NS
74001000 SUBVENTION ST MU / SIGU	26 000	26 000		
74001100 SUBV. VLE HT / URIAGE STATION	4 500	4 500		
74001300 CC LE GRESIVAUDAN		2 700	-2 700	NS
74001400 SUBVENTION LEADER		3 000	-3 000	NS
74001500 SUBVENTION BELV. MAIRIE SMU	60 000	65 000	-5 000	-7.69
74002500 SUBV. DEPARTEMENT 38/U en D		3 950	-3 950	NS
74003500 SUBV. LE GRESIVAUDAN/U en D		2 300	-2 300	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		792	-792	-100.00
79161000 TRANSFERT CH. SERVICES EXTERIEUR		712	-712	NS
79164100 TRANSFERT DE CHARGES AV. EN NAT		80	-80	NS
AUTRES PRODUITS	505	565	-60	-10.61
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	0	562	-562	-99.91
75800500 DIFFERENCES DE REGLEMENT BELV.	505	2	503	NS
75810000 DIFFERENCE REGLEMENT PROFITS		1	-1	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	322 635	405 653	-83 019	-20.47
ACHATS DE MARCHANDISES	769	1 743	-975	-55.91
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	436	1 743	-1 307	-74.98
60700500 ACHATS POUR LE BELVEDERE	332		332	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	144 591	193 375	-48 785	-25.23
60611000 ENERGIES EDF	3 793	1 365	2 428	177.87
60620000 CARBURANT	120	343	-223	-65.13
60630000 FOUR. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	1 528	57	1 471	NS
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	758	1 856	-1 098	-59.15
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	17 171		17 171	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61310000 LOCATION REX ROTARY	2 702	10 625	-7 923	-74.57
61530000 ENTRETIEN LOCAUX	4 789	3 964	825	20.82
61551000 ENTRETIEN MATERIEL + VEHICULE	755		755	
61560100 MAINTENANCE INFO / INGENIE	1 791	4 595	-2 805	-61.03
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 322	2 167	155	7.16
62260000 HONO.EXPERT COMPTABLE + SOCIAL	6 863	6 797	66	0.97
62261000 HONO.COMMISSAIRE AUX COMPTES	2 770	2 724	46	1.69
62262000 HONORAIRES JURID.ET AVOCATS	1 200	540	660	122.22
62270000 FRAIS D ACTES & DE CONTENTIEUX	50	50		
62300100 EXCURSIONS	564	982	-418	-42.57
62300200 URIAGE DES MOMES		5 381	-5 381	NS
62300300 FOIRES + BROCANTE		102	-102	NS
62300500 CINEMA PLEIN AIR	1 049	2 735	-1 686	-61.64
62300600 CONCERTS DU PARC	5 392	6 081	-688	-11.32
62300700 POTS D'ACCUEIL	325	517	-191	-37.02
62301600 DELIRE VEGETAL	408	1 266	-858	-67.74
62301800 FETE DE LA LIBERATION		1 564	-1 564	NS
62301900 ANIMATION COMMERCIALE URIAGE		450	-450	NS
62302400 FETE DES CABRIOLETS	384	2 227	-1 843	-82.75
62302600 VELO A ELECTRIQUE	50		50	
62302800 URIAGE EN VOIX		4 723	-4 723	NS
62302900 GUIDE DE L'ETE (ANIMATION)		2 182	-2 182	NS
62303100 RENCONTRE PHILO URIAGE	439	20 097	-19 658	-97.81
62303500 RENCONTRES PHILOSOPHIQUES	1 416		1 416	
62310900 MARCHE DE NOEL	570	1 309	-739	-56.43
62311500 INAUGURATION / OUVERTURE BELV.	844	1 798	-955	-53.10
62312500 CINEMA BELV.	1 678	2 489	-812	-32.61
62313500 EXPOSITIONS BELV.	8 243	10 374	-2 131	-20.54
62314500 THEATRE BELV.	2 160	6 540	-4 380	-66.97
62315500 CONCERTS BELV.	3 176	8 025	-4 849	-60.43
62316500 JEUNE PUBLIC BELV.	4 050	2 988	1 062	35.55
62319500 URIAGE EN DANSE		14 847	-14 847	NS
62320200 THERMALIES PARIS		5 798	-5 798	NS
62320300 SALON LYON / REGION	3 000		3 000	
62322000 GUIDE PRATIQUE	5 545	5 149	396	7.70
62322100 GUIDE DES BALADES	5 230		5 230	
62323000 PUBLICITE PRESSE	837	409	428	104.76
62323300 GUIDE DE L'ETE ANIMATIONS		1 686	-1 686	NS
62323500 PUBLICITE/PRESSE	130	95	35	36.84
62324200 OBJETS PUBLICITAIRES		374	-374	NS
62324800 SITE INTERNET	3 204	2 036	1 168	57.36
62325000 ABONNEMENT PRESSE	303	695	-392	-56.38
62325100 COM URIAGE EN VOIX		4 472	-4 472	NS
62325200 DEVELOPPEMENT TQUE	1 044	2 131	-1 086	-50.98
62325300 NOUVEAUX PROJETS	4 678	2 482	2 196	88.46
62325500 EDITION PROGRAMME BELV.	5 655	7 266	-1 611	-22.18
62325600 OPERATION TOURISME D'AFFAIRE		605	-605	NS
62325700 DEVELOPPEMENT COMMUNICATION	543	1 608	-1 065	-66.22
62325800 CLASSEMENT 1ERE CATEGORIE	950	2 993	-2 043	-68.25
62326000 OFFRE BIEN ETRE EN LIGNE	420		420	
62326100 ESCAPE GAME	3 150		3 150	
62326200 LE MURUMURE DES STATUES	3 000		3 000	
62326300 COMM.RELANCE ACT.POST COVID 19	11 463		11 463	
62326500 ORIFLAMMES / AFFICHES BELV.		126	-126	NS
62327500 CINE-CLUB DU BELVEDERE	827	3 200	-2 373	-74.17

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE		240	-240	NS
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS)	100	100		
62380100 FEDERATION RHONE ALPES THERM.	8 200	8 200		
62380500 F.D.O.T.S.I	1 638	1 590	48	2.99
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	336	951	-615	-64.67
62510100 FRAIS DE MISSION	607	1 017	-410	-40.29
62610000 AFFRANCHISSEMENT	1 872	3 080	-1 208	-39.23
62620000 TELEPHONE ET FAX	4 498	5 311	-813	-15.31
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 355	1 502	-147	-9.80
63330000 PART.EMPLOY.A FORM.PROF.CONT.	1 355	1 502	-147	-9.80
SALAIRES ET TRAITEMENTS	109 139	148 623	-39 483	-26.57
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	106 109	147 343	-41 235	-27.99
64120000 VARIATION PROV CONGES PAYES	808	-875	1 683	192.28
64140000 INDEMNITES DE STAGES		2 075	-2 075	NS
64141000 AVANTAGES EN NATURE		80	-80	NS
64145000 MAINTIEN SALAIRES/CHOM PARTIEL	1 323		1 323	
64146000 INDEMNITES DE STAGES	900		900	
CHARGES SOCIALES	43 891	53 582	-9 691	-18.09
64510000 COTISATIONS URSSAF	24 329	31 789	-7 460	-23.47
64531000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE CADRE	6 539	8 844	-2 305	-26.06
64532100 PREMALLIANCE PREVOY. CADRE	2 787	3 045	-258	-8.46
64536000 PREVOY.+ MUTUELLE C+NC ADREA	4 007	4 274	-266	-6.23
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	4 656	6 192	-1 536	-24.80
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	635		635	
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	113	-81	194	239.16
64820000 VARIATIONS CHARGES S/ CP	825	-481	1 305	271.62
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	6 024	4 044	1 980	48.97
68111000 DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	4 016	1 837	2 178	118.56
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	2 008	2 207	-198	-8.98
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 000		13 000	
68150000 DOT.PROV.RISQ & CH. EX	13 000		13 000	
AUTRES CHARGES	389	334	55	16.51
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	386	326	61	18.60
65810000 DIFF. REGLEMENTS	3	8	-5	-65.62
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	319 157	403 203	-84 046	-20.84
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 478	2 450	1 027	41.92
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3	4	-2	-41.69
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3	4	-2	-41.69
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3	4	-2	-41.69
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	167	385	-218	-56.61
66160000 INTERETS BANCAIRES & OPE BANC.	162	384	-223	-57.89
66160500 FRAIS BANCAIRES BELV.	5	0	5	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	167	385	-218	-56.61
RESULTAT FINANCIER	-164	-380	216	56.78
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 313	2 070	1 243	60.05
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 971		1 971	
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	1 971		1 971	
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		8 500	-8 500	-100.00
68750000 DOT.EXCEPT.POUR RISQUES		8 500	-8 500	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 971	8 500	-6 529	-76.81
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 971	-8 500	6 529	76.81
TOTAL PRODUITS	322 637	405 658	-83 020	-20.47
TOTAL DES CHARGES	321 295	412 087	-90 792	-22.03
SOLDE INTERMEDIAIRE	1 342	-6 430	7 772	120.88
EXCEDENTS OU DEFICITS	1 342	-6 430	7 772	120.88

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	16 062	5 853	10 209	14 225	-4 016	-28.23
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	2 182	1 180	1 002		1 002	
	Autres immobilisations corporelles	33 285	22 646	10 640	5 623	5 017	89.22
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	51 529	29 678	21 851	19 848	2 003	10.09	
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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	27 370		27 370	19 632	7 738	39.42
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	91 189		91 189	82 985	8 204	9.89	
Charges constatées d'avance (3)	9 399		9 399	10 200	-801	-7.86	
Total III	127 958		127 958	112 818	15 140	13.42	
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)	179 487	29 678	149 809	132 666	17 143	12.92	

(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	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	79 669		86 099		-6 430	-7.47
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	1 342		-6 430		7 772	120.88
	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							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	81 011		79 669		1 342	1.68	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	21 500		8 500		13 000	152.94
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III	21 500		8 500		13 000	152.94	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 342		13 940		3 402	24.40
	Dettes fiscales et sociales	26 956		30 557		-3 600	-11.78
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	3 000				3 000	
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	47 298		44 497		2 801	6.30
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	149 809		132 666		17 143	12.92

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

47 298

44 497

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS		1 070	-1 070	NS
28050000 AMORT.LOGICIELS		-1 070	1 070	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 209	14 225	-4 016	-28.23
20800000 SITE INTERNET	16 062	16 062		
28080000 AMORT.SITE INTERNET	-5 853	-1 837	-4 016	NS
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 002		1 002	
21540000 MATERIEL TECHNIQUE	2 182	1 024	1 158	113.09
28154000 AMORT.MATERIEL TECHNIQUE	-1 180	-1 024	-156	-15.26
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 640	5 623	5 017	89.22
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	5 400	5 400		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	6 000	6 000		
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	7 868	8 898	-1 031	-11.58
21830100 MATERIEL INFORMAT.BELVEDERE	2 241	1 241	1 000	80.59
21840000 MOBILIER	4 646	4 646		
21840500 MOBILIER LE BELVEDERE	2 112	2 112		
21841300 MATERIEL DIVERS	5 018	5 018		
28181000 AMORT.AGENCEMENTS	-3 933	-3 324	-609	-18.31
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	-6 000	-6 000		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFO	-1 861	-8 138	6 277	77.14
28183010 AMORT.MAT INFORMAT.BELVEDERE	-1 242	-1 141	-101	-8.86
28184000 AMORT.MOBILIER	-3 685	-3 428	-257	-7.48
28184050 AMORT.MOBILIER LE BELVEDERE	-907	-643	-264	-41.06
28184200 AMORT. MATERIEL DIVERS	-5 018	-5 018		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	21 851	19 848	2 003	10.09
AUTRES CREANCES	27 370	19 632	7 738	39.42
40980000 FOURNISSEURS, AVOIRS A REC.	900	900		
42500000 AVANCES SUR SALAIRES	342	607	-265	-43.68
43870000 ORGANISMES SOC.PROD.A RECEVOIR	2 188		2 188	
46700000 AUTRES CPTES DEBIT. OU CREDIT.		170	-170	NS
46800000 PRODUITS DIVERS A RECEVOIR		81	-81	NS
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	19 990	11 953	8 037	67.24
46870500 PRODUITS A RECEVOIR BELV.	3 950	5 921	-1 971	-33.29
DISPONIBILITES	91 189	82 985	8 204	9.89
51200000 CREDIT AGRICOLE OTTU	62 881	21 822	41 059	188.15
51200500 CREDIT AGRICOLE BELV.	23 032	55 890	-32 857	-58.79
51210000 COMPTE SUR LIVRET	5 126	5 124	3	0.05
53100000 CAISSE CINE CLUB DU BELVEDERE	150	150		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 399	10 200	-801	-7.86
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 606	6 613	-1 007	-15.22
48600500 CH. CONSTATEES D'AVANCES BELV.	3 793	3 587	205	5.72
TOTAL ACTIF CIRCULANT	127 958	112 818	15 140	13.42
TOTAL GENERAL	149 809	132 666	17 143	12.92

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	79 669	86 099	-6 430	-7.47
10630000 RESERVES STATUT. OU CONTRACT.	79 669	86 099	-6 430	-7.47
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 342	-6 430	7 772	120.88
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	81 011	79 669	1 342	1.68
PROVISIONS POUR RISQUES	21 500	8 500	13 000	152.94
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	21 500	8 500	13 000	152.94
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	21 500	8 500	13 000	152.94
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 342	13 940	3 402	24.40
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	11 662	6 428	5 234	81.42
40800500 FFP BELVEDERE		2 009	-2 009	NS
40810000 FACTURES FRS NON PARVENUES	5 679	5 503	176	3.20
DETTES FISCALES ET SOCIALES	26 956	30 557	-3 600	-11.78
42101200 SALAIRES 12	1 740	1 529	212	13.85
42700000 IJSS A REGULARISER SUR PAIE		161	-161	NS
42820000 DETTES PROV. POUR CONGES PAYES	10 427	9 620	808	8.40
43100000 SECURITE SOCIALE	3 824	4 398	-574	-13.05
43532000 CCM MUTUELLE+PREVOYANCE	2 071	1 975	96	4.88
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 355	1 502	-147	-9.80
43820000 CHARGES SOCIALES A PAYER/CP	5 649	4 825	825	17.09
43832100 PREMALLIANCE PREV. CADRE	917	1 011	-94	-9.31
43835000 ARRCO RETRAITE COMPL. C+NC	819	5 433	-4 614	-84.93
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE IR	154	104	50	47.80
AUTRES DETTES	3 000		3 000	
46700500 SUBVENTION A REVERSER DRAC RPU	3 000		3 000	
TOTAL DETTES	47 298	44 497	2 801	6.30
TOTAL GENERAL	149 809	132 666	17 143	12.92

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 149 808.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 322 635 Euros et dégageant un excédent de 1 342.26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le résultat de l'exercice se trouve impacté par une provision de 13 000 € relative à un risque de non attribution d'une subvention de l'ETU suite à l'annulation des événements prévus à cette convention en raison de la crise sanitaire.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'activité de l'année 2020 a été particulièrement perturbée par la crise du Covid-19.

En effet, la plupart des événements programmés n'ont pu avoir lieu.

Par ailleurs les séjours en cure thermale ont été réduits de manière très importante, pénalisant en cela les hébergeurs de notre région qui se sont trouvés avec des logements saisonniers vides.

Différentes mesures ont été mises en place pour préserver la santé financière de l'association :

*Recours au chômage partiel

*Utilisation de nos subventions de fonctionnement en faveur de la sauvegarde des emplois.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Le soutien financier de nos organismes de tutelle et l'octroi de nos subventions de fonctionnement permet cependant d'assurer la continuité de notre exploitation, à minima, dans des conditions correctes.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, du règlement 2018-06, modifié par le règlement ANC N° 2020-08 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

L'objet social de l'Office de Tourisme d'Uriage-les-bains se réalise principalement autour :

- de l'accueil et de l'hébergement des touristes
- de l'organisation de la gestion logistique et opérationnelle des événements festifs organisés sur la commune
- de la communication sous toutes formes afin de promouvoir la région
- de l'animation des actions de médiation culturelle
- de l'accompagnement de projets touristiques
- de la mise en valeur et de la vente des productions locales à l'espace boutique

Changement de méthode

La première application du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif constitue un changement de méthode comptable.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	17 132		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 024		1 158
Installations générales agencements aménagements divers	5 400		
Matériel de transport	6 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 916		6 869
TOTAL	34 340		8 027
TOTAL GENERAL	51 471		8 027

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL		1 070	16 062	16 062
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 182	2 182
Installations générales agencements aménagements divers			5 400	5 400
Matériel de transport			6 000	6 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 899	21 885	21 885
TOTAL		6 899	35 467	35 467
TOTAL GENERAL		7 969	51 529	51 529

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	2 907	4 016	1 070	5 853
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 024	156		1 180
Installations générales agencements aménagements divers	3 324	609		3 933
Matériel de transport	6 000			6 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 368	1 244	6 899	12 713
TOTAL	28 717	2 008	6 899	23 826
TOTAL GENERAL	31 623	6 024	7 969	29 678

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	4 016				
Instal.techniques matériel outillage indus.	156				
Instal.générales agenc.aménag.divers	609				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 244				
TOTAL	2 008				
TOTAL GENERAL	6 024				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	86 099			6 430	79 669
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 430			-7 772	1 342
Situation nette	79 669		1 342		81 011
TOTAL I	79 669			-1 342	81 011

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	8 500	13 000			21 500
TOTAL	8 500	13 000			21 500
TOTAL GENERAL	8 500	13 000			21 500
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 000			

Autres provisions pour risques et charges :

-Procédure juridique déjà provisionnée dans les comptes 2019 pour 8 500 € et toujours en cours au 31-12-2020.

-Provision pour risque de non attribution d'une subvention de 13 000 €

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	342	342	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 188	2 188	
Débiteurs divers	24 840	24 840	
Charges constatées d'avance	9 399	9 399	
TOTAL	36 769	36 769	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	17 342	17 342		
Personnel et comptes rattachés	12 168	12 168		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 635	14 635		
Autres impôts taxes et assimilés	154	154		
Autres dettes	3 000	3 000		
TOTAL	47 298	47 298		

Autres immobilisations incorporelles

	Valeurs	Taux d'amortissement
Site Internet	16 062	25.00

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	8 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériels divers spécifiques	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	27 028
Total	27 028

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 679
Dettes fiscales et sociales	17 812
Total	23 492

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 399
Total	9 399

- 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
ENGAGEMENT TOTAL	AU 31-12-2020	62 537
Engagement total		62 537

Hypothèses de calculs retenues

Taux d'actualisation : 0.37 %
Taux de revalorisation des salaires : 1.5%
Charges sociales patronales incluses : 39 %
Convention Collective des Organismes de Tourisme
Turnover : faible
Départ volontaire à l'âge légal de départ (62 ans)

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00034 000	MICROSOFT OFFICE ORDI.FLORENCE Date de mise en service : 01/01/2012	381.52	141211	L 50,00	381.52		381.52		
	Rebut	381.52-					381.52-		311220
00041 000	LICENCE MICROSOFT ORDINATEUR VALERIE	238.00	180313	L 50,00	238.00		238.00		
	Rebut	238.00-					238.00-		311220
00042 000	5 LICENCES OFFICE	450.00	190314	L 50,00	450.00		450.00		
	Rebut	450.00-					450.00-		311220
Totaux compte : 20500000					1 069.52				

Compte : 20800000 SITE INTERNET

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00054 000	CREATION SITE INTERNET	16 062.00	180719	L 25,00	1 837.23	4 015.50	5 852.73	10 209.27	
Totaux compte : 20800000		16 062.00			1 837.23	4 015.50	5 852.73	10 209.27	

Compte : 21540000 MATERIEL TECHNIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00045 000	2 ENCEINTES SONO	1 023.94	250615	L 25,00	1 023.94		1 023.94		
00055 000	CONSOLE SONO	1 158.00	180620	L 25,00		156.25	156.25	1 001.75	
Totaux compte : 21540000		2 181.94			1 023.94	156.25	1 180.19	1 001.75	

Compte : 21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00014 000	AMENAGEMENT INTERIEUR DE L'OFFICE DE TOURISME D'URIAGE	2 357.32	200706	L 12,50	2 357.32		2 357.32		
00052 000	STANDARD ALCATEL + 1 POSTE IP + 3 POSTES NUMERIQUES + 1 POSTE ANALOGIQUE	3 042.78	310518	L 20,00	967.02	608.56	1 575.58	1 467.20	
Totaux compte : 21810000		5 400.10			3 324.34	608.56	3 932.90	1 467.20	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00037 000	PARTNER 5P BREAK RACHAT SUITE LOCATION DEXIA	6 000.00	250512	L 20,00	6 000.00		6 000.00		
Totaux compte : 21820000		6 000.00			6 000.00		6 000.00		

Compte : 21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00016 000	ONDULEUR MGE ELLYPSE 600	144.42	110106	L 25,00	144.42		144.42		
	Rebut	144.42-					144.42-		311220
00027 000	ECRAN LG L 1918S-SN MONITEUR 19 VGA	155.48	040209	L 33,33	155.48		155.48		
	Rebut	155.48-					155.48-		311220
00028 000	LOGICIEL CIEL COMPTA 2009 PC 1ERE INSTALLATION	149.00	230309	L 50,00	149.00		149.00		
00035 000	HP COMPAQ ELITE 8200 - POSTE FLORENCE	873.08	141211	L 33,33	873.08		873.08		
	Date de mise en service : 01/01/2012								
	Rebut	873.08-					873.08-		311220
00040 000	ORDINATEUR VALERIE	836.00	180313	L 33,33	836.00		836.00		
	Rebut	836.00-					836.00-		311220
00043 000	ROUTEUR + ONDULEUR	2 314.80	200614	L 25,00	2 314.80		2 314.80		
	Rebut	2 314.80-					2 314.80-		311220
00044 000	MATERIELS INFORMATIQUES SELON DETAIL	2 339.64	260315	L 33,33	2 339.64		2 339.64		
	Rebut	2 339.64-					2 339.64-		311220
00048 000	MONITEUR HP TFT 23'' - POSTE FLORENCE - N° CN45521CFK	236.00	180516	L 33,33	236.00		236.00		
	Rebut	236.00-					236.00-		311220
00053 000	POSTE ACCUEIL PRO DESK + PORTABLE HP	1 849.79	270318	L 33,33	1 089.61	616.60	1 706.21	143.58	
00056 000	SYSTEME RGPD	5 868.80	311220	L 33,33		5.36	5.36	5 863.44	
Totaux compte : 21830000		7 867.59			8 138.03	621.96	1 860.57	6 007.02	

Compte : 21830100 MATERIEL INFORMAT. BELVEDERE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00047 000	VIDEO PROJECTEUR ACER	1 240.80	300416	L 25,00	1 140.60	100.20	1 240.80		
00057 000	PC PORTABLE DELL ET IPAD POUR LE BELVEDERE	1 000.00	311220	L 33,33		0.91	0.91	999.09	
Totaux compte : 21830100		2 240.80			1 140.60	101.11	1 241.71	999.09	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00019 000 4	ETAGERES MULTIBLOC	563.84	031208	L 10,00	563.84		563.84		
00020 000 4	CHAUFFEUSES CLUB SIMILICUIR + 4 PRESENTOIRS (un siège dessinateur rebuté le 31-12-2016)	1 717.98	231008	L 10,00	1 717.98		1 717.98		
00046 000 2	MEUBLES CASIERS ACCUEIL	1 603.18	240215	L 10,00	778.96	160.32	939.28	663.90	
00049 000	MEUBLE CASIERS/PERIODIQUES 3 COL 9 CASES	560.39	250116	L 10,00	221.12	56.04	277.16	283.23	
00050 000	MOBILIER BUREAU ETAGE	200.86	170516	L 20,00	146.51	40.17	186.68	14.18	
Totaux compte : 21840000		4 646.25			3 428.41	256.53	3 684.94	961.31	

Compte : 21840500 MOBILIER LE BELVEDERE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00051 000 5	CAPOTS POUR VITRINE EXPO	2 112.00	260717	L 12,50	643.00	264.00	907.00	1 205.00	
Totaux compte : 21840500		2 112.00			643.00	264.00	907.00	1 205.00	

Compte : 21841300 MATERIEL DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00025 000 4	CHAPITEAUX ALU BLANC 450G/m2 V3 RHONE ALPES ABRIS, MUR PLEIN *12, KIT	5 018.42	270509	L 12,50	5 018.42		5 018.42		
Totaux compte : 21841300		5 018.42			5 018.42		5 018.42		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
51 471.24		8 026.80		8 026.80	7 968.94		7 968.94	51 529.10

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
31 623.49	6 023.91			6 023.91	7 968.94	29 678.46		