KPMG Entreprises
Alsace
9 avenue de l'Europe
Espace Européen de l'Entreprise
B.P. 20002 - Schiltigheim
67013 Strasbourg Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3.88.18.23.00
Télécopie : +33 (0)3.90.22.06.61
Site internet : www.kpmg.fr

Office de Tourisme Intercommunal

Région Molsheim-Mutzig

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2010
Office de Tourisme Intercommunal Région Molsheim-Mutzig
19, place de l'Hôtel de Ville - 67120 Molsheim
Ce rapport contient 23 pages
Référence : ES-CW

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG Entreprises
Alsace
9 avenue de l'Europe
Espace Européen de l'Entreprise
B.P. 20002 - Schiltigheim
67013 Strasbourg Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3.88.18.23.00
Télécopie : +33 (0)3.90.22.06.61
Site internet : www.kpmg.fr

Office de Tourisme Intercommunal Région Molsheim-Mutzig

Siège social : 19, place de l'Hôtel de Ville - 67120 Molsheim

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2010

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Office de Tourisme Intercommunal Région Molsheim-Mutzig, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Strasbourg, le 6 mai 2011

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Emmanuelle Serrano
Associée

BILAN ACTIF

		31/12/2010			31/12/2009
		Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles		336 994	42 540	294 454	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					11 242
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL	**(I)**	**336 994**	**42 540**	**294 454**	**11 242**
Comptes de liaison					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises		4 585		4 585	9 152
Avances et acomptes versés sur commandes		476		476	1 702
Créances d'exploitation (3)					
Créances usagers et comptes rattachés		86 188		86 188	45 385
Autres créances		48		48	259 958
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		29 624		29 624	38 937
Charges constatées d'avance (3)		2 347		2 347	4 806
TOTAL	**(II)**	**123 269**		**123 269**	**359 940**
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)				
Primes de remboursement des emprunts	(IV)				
Ecarts de conversion actif	(V)				
TOTAL GENERAL	**(I à V)**	**460 263**	**42 540**	**417 723**	**371 182**

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

ENGAGEMENTS RECUS	
Legs nets à réaliser :	
- acceptés par les organes statutairement compétents	
- autorisé par l'organisme de tutelle	
Dons en nature restant à vendre	

BILAN PASSIF

		31/12/2010 Net	31/12/2009 Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		59 513	76 324
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		10 362	- 16 811
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		294 454	250 000
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	**(I)**	**364 329**	**309 513**
Comptes de liaison	**(II)**		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL	**(III)**		
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL	**(IV)**		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes		180	103
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 670	10 204
Dettes fiscales et sociales		28 969	40 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 294	
Autres dettes		280	10 761
Produits constatés d'avance (1)			
TOTAL	**(V)**	**53 393**	**61 669**
Ecarts de conversion passif	**(VI)**		
TOTAL GENERAL	**(I à VI)**	**417 723**	**371 182**
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		*53 213*	*61 566*
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2010 Total	31/12/2009 Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises		9 072	32 441
Production vendue			
Prestations de services		12 767	12 728
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		**21 839**	**45 169**
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		284 307	257 861
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 637	1 658
Collectes			
Cotisations		2 545	3 000
Autres produits		1 261	1 177
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	**(I)**	**311 589**	**308 865**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises		3 314	15 392
Variation de stocks (marchandises)		4 567	4 050
Achats de matières premières et autres approvisionnements		585	596
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		128 295	134 259
Impôts, taxes et versements assimilés		5 276	7 054
Salaires et traitements		109 626	114 511
Charges sociales		41 634	43 812
Autres charges de personnel		600	600
Dotations aux amortissements sur immobilisations		15 127	
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		5 536	283
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	**(II)**	**314 559**	**320 558**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	**(I-II)**	**- 2 970**	**- 11 693**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	**(III)**		
Déficit supporté ou excédent transféré	**(IV)**		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		351	286
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**(V)**	**351**	**286**
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			5
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	**(VI)**		**5**
2 - RESULTAT FINANCIER	**(V-VI)**	**351**	**281**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**(I-II+III-IV+V-VI**	**- 2 619**	**- 11 413**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2010 Total	31/12/2009 Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		15 127	
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**(VII)**	**15 127**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		2 146	5 398
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(VIII)**	**2 146**	**5 398**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(VII-VIII)**	**12 982**	**- 5 398**
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	**(I+III+V+VII)**	**327 067**	**309 151**
TOTAL DES CHARGES	**(II+IV+VI+VIII+IX)**	**316 705**	**325 961**
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		**10 362**	**- 16 811**
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		**10 362**	**- 16 811**
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			

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		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

(Article R. 123-195 et R. 123-196 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total du bilan avant répartition est de 417 722,62 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 10 362,29 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'Office de Tourisme Intercommunal est un service d'intérêt public assurant l'accueil, l'information, l'animation et la promotion touristique des Communes membres de la Communauté de Communes de la Région Molsheim-Mutzig.

En complément des missions de service public, l'association a développé des actions notamment en matière de :

- commercialisation de produits touristiques par le biais de la centrale de réservation pour l'hébergement, le développement du service accueil, séjours et billeterie en participant au déploiement de l'offre culturelle et touristique proposée sur le territoire et par le développement de l'espace boutique ;

- création et vente de forfaits séjours avec les acteurs locaux du tourisme et/ou dans le cadre de partenariats ciblés ;

- organisation de visites guidées ;

- promotion de l'image touristique de la Communauté de Communes à travers la participation active à des salons et la mobilisation de partenariats, l'appui aux professionnels du tourisme et l'élaboration de services touristiques.

Lieu d'exploitation de l'activité :

L'association est installée 19, place de l'Hôtel de ville, 67120 Molsheim.

In Extenso

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	2	
Ouvriers		
Total	4	**0**

In Extenso

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Faits caractéristiques de l'exercice

L'Office de Tourisme Intercommunal de la Région Molsheim-Mutzig a repris possession en juillet 2010 de ses locaux situés au 19 place de l'Hôtel de Ville à Molsheim, après quelques mois de travaux d'aménagement.
Le coût des travaux immobilisés s'est élevé à 309 581,22 € intégralement financé par une subvention d'investissement versée par la Communauté de Commune de la Région Molsheim-Mutzig.
Une subvention d'exploitation a également été allouée pour couvrir certaines dépenses enregistrées en charge, de sorte que le total des subventions perçues de la Communauté de Communes s'est élevé à 320 127,04 €.
La dotation aux amortissements relatifs à ces aménagements pour l'année 2010 s'élève à 15 127,34 € sur six mois, compensée par la quote-part de subvention virée au résultat exceptionnel pour le même montant.

Conventions comptables

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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,

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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- AAI divers 5 à 10 ans
- AAI construction 8 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires . Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'association en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés ont été considérés comme non significatifs.

Droits individuels à la formation

Les droits acquis par les salariés au titre du droit individuel à la formation (DIF) sont évalués à 240 heures.
Le volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande s'élève à 240 heures.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	76 324	- 16 811		59 513
Résultat de l'exercice	- 16 811	10 362	- 16 811	10 362
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	250 000	59 581	15 127	294 454
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	309 513	53 133	- 1 683	364 329

IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations Réévaluations	Augmentations Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	Total I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II			
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 524	309 581	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		25 888		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		11 242		
Avances et acomptes				
	Total III	**38 655**	**309 581**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		38 655	309 581	

Cadre B		Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)				
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers				311 106	
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier				25 888	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours		11 242			
Avances et acomptes					
	Total III	**11 242**		**336 994**	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
	Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		11 242		336 994	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II				
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 524	15 127		16 652
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		25 888			25 888
Emballages récupérables et divers					
	Total III	27 413	15 127		42 540
TOTAL GENERAL (I + II + III)		27 413	15 127		42 540

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	nets amort. à fin d'exercice
Immo. incorporelles							
Frais d'établissem. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients, usagers, adhérents douteux ou litigieux			
Autres créances clients, usagers, adhérents	86 188	86 188	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48	48	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 347	2 347	
Total	**88 583**	**88 583**	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	

Cadre B ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
- à un an maximum à l'origine				
- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 670	16 670		
Personnel et comptes rattachés	8 302	8 302		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 819	16 819		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 848	3 848		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 294	7 294		
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	280	280		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total	**53 213**	**53 213**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2010	31/12/2009
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	86 003	45 000
Autres créances	48	9 919
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	**86 051**	**54 919**

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2010	31/12/2009
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 326	3 733
Dettes fiscales et sociales	13 571	15 717
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	**21 897**	**19 450**

IN EXTENSO STRASBOURG	ANNEXE	

OFFICE DE TOURISME REGION MOLSHEIM - MUTZIG ARRETE AU 31/12/2010

CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

418100 - CLIENTS - FACTURES A ETABLIR

TAXE SEJOUR 2009	45 547.01
REGUL TAXE DE SEJOUR	456.22
PREVISION TAXE SEJOUR 2010	40 000.00
TOTAL	**86 003.23**

IN EXTENSO STRASBOURG	ANNEXE	

OFFICE DE TOURISME REGION MOLSHEIM - MUTZIG — ARRETE AU 31/12/2010

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

408100 - FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES

POSTE	436.48
ELECTRICITE	2 100.00
HONORAIRES IN EXTENSO SOCIAL	790.00
HONORAIRES KPMG 2010	5 000.00
TOTAL	**8 326.48**

IN EXTENSO STRASBOURG	ANNEXE	

OFFICE DE TOURISME REGION MOLSHEIM - MUTZIG **ARRETE AU 31/12/2010**

DETTES FISCALES ET SOCIALES

PROVISION POUR CONGES A PAYER	8 302.00
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	3 321.00
FORMATION CONTINUE	1 947.63
TOTAL	**13 570.63**

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2010	31/12/2009
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		

Charges constatées d'avance	31/12/2010	31/12/2009
Charges d'exploitation	2 347	4 806
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	**2 347**	**4 806**

In Extenso

IN EXTENSO STRASBOURG	ANNEXE	

OFFICE DE TOURISME REGION MOLSHEIM - MUTZIG ARRETE AU 31/12/2010

COMPTES DE REGULARISATION - ACTIF

486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ASSURANCE	1 968.80
LOCATION TELEPHONE	378.18
TOTAL	**2 346.98**

VENTILATION DES RESSOURCES D'EXPLOITATION

NATURE	Montant
VENTES MARCHANDISES DEPOT VENTES	1 943
VENTES DEPOT ENTHOUSIASTES BUGATTI	724,50
VENTES MARCHANDISES OT BUGATTI	3 622,90
VENTES MARCHANDISES OFFICE DE TOURISME	2 568,75
VENTES BILLETS MUSEES	213,00
VISITES GUIDEES	2 716,00
INSERTION ENCARTS PUBLICITAIRES	4 350,00
VENTES BILLETTERIES	4 008,80
RESIDENCES HOTELIERES	74,32
SERVICE DE RESERVATION	1 242,13
CHAMBRES D'HOTES	267,00
CENTRE SPORTIF	108,50
TOTAL	**21 839,15**

In Extenso

TRANSFERTS DE CHARGES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Nature des transferts de charges	Montant
REMBOURSEMENT AGEFOS	1 142
REMBOURSEMENT STAND COLMAR	495
Total	**1 637**

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCI	15 127	
Total	**15 127**	

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
RESILIATION GE CAPITAL	2 146	
Total	**2 146**	