

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

83 RUE DE DOLE

25000 BESANCON

SIRET : 48766452600042



LA COMPTABILITÉ  EFFET GROUPE

Siège social : 6, rue Ernest Nicolas - BP 24 102 - 25 114 Baume-les-Dames Cedex - Tél. : +33 (0)3 81 607 607
Cabinet d'Expertise comptable inscrit au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Bourgogne Franche-Comté et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Besançon-Dijon
SAS au capital de 324 640 € - RCS Besançon 423 781 459 - TVA intracommunautaire FR18 423 781 459

La Comptabilité
EXPERTISE COMPTABLE & CREATIVITE

Baume-les-Dames

Cofides L'audit
AUDIT LEGAL & STRATEGIE

Belfort

Prévio Patrimoine
VOTRE REUSSITE, AUJOURD'HUI & DEMAIN

Besançon

Dijon

Morteau

SOMMAIRE

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	14
ANNEXE COMPTABLE	19
Annexe	20
IMPRIMES FISCAUX	38
Réal simplifié BIC (2021)	39

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par Béatrix Loizon, Présidente pour l'entité :

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME
Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes à l'exception de :

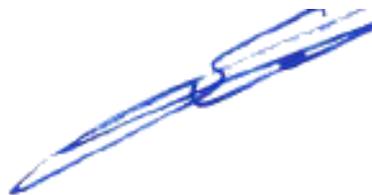
NEANT

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	2 030 399,78 €
Résultat net comptable	21 079,76 €
Total du bilan	1 812 674,98 €

Fait à Baume-les-Dames,
Le 19/04/2022.

Pierre-Luc SOEUR,
Expert-comptable.



BILAN ACTIF

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	7 214,62	5 818,97	1 395,65	1 766,42
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	4 503,96	1 236,32	3 267,64	
Autres	96 290,44	59 840,08	36 450,36	26 791,44
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	15,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	11 197,76		11 197,76	11 178,61
TOTAL (I)	119 221,78	66 895,37	52 326,41	39 751,47
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 610,80		1 610,80	4 462,38
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	178 081,45		178 081,45	182 790,02
Valeurs mobilières de placement	16 260,96		16 260,96	16 101,36
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 551 962,54		1 551 962,54	1 870 480,68
Charges constatées d'avance	12 432,82		12 432,82	15 762,19
TOTAL (II)	1 760 348,57		1 760 348,57	2 089 596,63
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 879 570,35	66 895,37	1 812 674,98	2 129 348,10

BILAN PASSIF

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	849 679,20	849 679,20
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-56 294,42	-100 066,57
Excédent ou déficit de l'exercice	21 079,76	43 772,15
<i>Situation nette (sous total)</i>	814 464,54	793 384,78
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	814 464,54	793 384,78
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	266 088,00	726 358,00
TOTAL (II)	266 088,00	726 358,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	310 509,57	289 282,48
TOTAL (III)	310 509,57	289 282,48
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		35,03
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 012,57	25 792,11
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	213 206,56	209 384,62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	57 990,63	27 662,25
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	100 403,11	57 448,83
TOTAL (IV)	421 612,87	320 322,84
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 812 674,98	2 129 348,10

COMPTE DE RÉSULTAT

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	424,00	297,00
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	66 536,99	60 913,85
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 222 952,24	2 847 960,82
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13 962,78	22 958,49
Utilisations des fonds dédiés	726 358,00	
Autres produits	165,77	626,33
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 030 399,78	2 932 756,49
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	45,00	90,00
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	760 637,86	1 168 936,47
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	41 296,61	44 144,32
Salaires et traitements	627 179,89	620 565,38
Charges sociales	269 622,21	269 052,65
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	19 507,88	13 252,80
Dotations aux provisions	21 227,09	39 611,31
Reports en fonds dédiés	266 088,00	726 358,00
Autres charges	10 602,93	8 923,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 016 207,47	2 890 933,93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	14 192,31	41 822,56
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 887,45	1 949,59
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 887,45	1 949,59
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 887,45	1 949,59

COMPTE DE RÉSULTAT

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	16 079,76	43 772,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 000,00	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	5 000,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	5 000,00	
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 037 287,23	2 934 706,08
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 016 207,47	2 890 933,93
EXCÉDENT OU DÉFICIT	21 079,76	43 772,15

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du	01/01/21 au 31/12/21	01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		1 395,65	1 766,42	-370,77	-20,99
20500000 brevets, licences, marques		7 214,62	13 254,42	-6 039,80	-45,57
28050000 amort. concessions, brevets, l		-5 818,97	-11 488,00	5 669,03	49,35
Immobilisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.		3 267,64		3 267,64	
21510000 installations techniques		4 503,96	527,32	3 976,64	754,12
28151000 amort. inst tech materiel et o		-1 236,32	-527,32	-709,00	-134,45
Autres		36 450,36	26 791,44	9 658,92	36,05
21800000 autres immobilisations corpore		5 140,80	5 140,80		
21820000 matériel de transport		32 915,62	29 707,46	3 208,16	10,80
21830000 matériel de bureau et informat		30 769,06	27 781,54	2 987,52	10,75
21840000 mobilier		27 464,96	27 464,96		
28180000 amort. install générales, agen		-852,00	-117,00	-735,00	-628,21
28182000 amort transport		-13 009,00	-20 895,60	7 886,60	37,74
28183000 amort. matériel de bureau		-20 673,46	-17 686,10	-2 987,36	-16,89
28184000 amort mobilier bureau		-25 305,62	-24 604,62	-701,00	-2,85
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées		15,00	15,00		
26100000 immobilisation financière		15,00	15,00		
Autres		11 197,76	11 178,61	19,15	0,17
27510000 dépôts et cautionnements versé		10 500,00	10 500,00		
27550000 cautionnements		697,76	678,61	19,15	2,82
TOTAL (I)		52 326,41	39 751,47	12 574,94	31,63
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		1 610,80	4 462,38	-2 851,58	-63,90
411adheren adherents			600,00	-600,00	-100,00
411classem clients classement meuble			304,70	-304,70	-100,00
411disp203 collectif clients			82,40	-82,40	-100,00
411diver01 clients divers		1 610,80	2 947,60	-1 336,80	-45,35
411divers collectif clients			227,68	-227,68	-100,00
41600000 clients douteux			193,18	-193,18	-100,00
41860000 clients - factures à établir			300,00	-300,00	-100,00
49100000 provisions comptes tiers			-193,18	193,18	100,00
Autres		178 081,45	182 790,02	-4 708,57	-2,58
401dindiv collectif fournisseurs		51,00		51,00	
401dispfr collectif fournisseurs			160,00	-160,00	-100,00
401ganxx02 gan assurance annulation		1 695,93	1 695,93		
401mailjet mailjet		18,36	18,36		
401mercure collectif fournisseurs		3 676,10	3 909,10	-233,00	-5,96
42120000 avances sur frais		210,15	386,40	-176,25	-45,61
43870000 orga. soc - pdts à recevoir (i			2 195,82	-2 195,82	-100,00
44170010 subvention à recevoir cg		130 000,00	130 000,00		
44170020 subvention à recevoir autres			14 560,00	-14 560,00	-100,00
44582000 tva a regulariser		4 688,93	4 688,93		
44700000 autres impôts et taxes		10 140,00	2 220,00	7 920,00	356,76
46710000 tickets restaurant		25 659,00	24 120,00	1 539,00	6,38
46720000 gan assurance annulation		405,73	736,33	-330,60	-44,90
46870000 divers- produits à recevoir		1 536,25	2 788,08	-1 251,83	-44,90
Valeurs mobilières de placement		16 260,96	16 101,36	159,60	0,99
50610000 obligations/titres/parts socia		16 260,96	16 101,36	159,60	0,99
Disponibilités		1 551 962,54	1 870 480,68	-318 518,14	-17,03
51200300 banque paypal		2 634,51	889,77	1 744,74	196,09
51201100 banque cm cpte 001		70 340,27	30 268,33	40 071,94	132,39

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du	01/01/21 au 31/12/21 Valeur nette	01/01/20 au 31/12/20 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
51201300	banque cm livret bleu ac	96 000,21	170 535,72	-74 535,51	-43,71
51201600	banque cm cpte a terme	108 786,58	108 786,58		
51202100	banque ca cpte courant	41 613,66	43 475,43	-1 861,77	-4,28
51221200	ca livret societaire (fct)	51 583,82	51 357,00	226,82	0,44
51221500	banque ca livret fct	1 180 378,98	1 464 654,99	-284 276,01	-19,41
51870000	intérêts courus à recevoir	594,74	302,75	291,99	96,45
53110000	caisse	29,77	210,11	-180,34	-85,83
	Charges constatées d'avance	12 432,82	15 762,19	-3 329,37	-21,12
	48600000 charges constatées d'avance	12 432,82	15 762,19	-3 329,37	-21,12
	TOTAL (II)	1 760 348,57	2 089 596,63	-329 248,06	-15,76
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 812 674,98	2 129 348,10	-316 673,12	-14,87

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Exercice du 01/01/21 au 31/12/21	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	849 679,20	849 679,20		
10110000 apport aded au 010106	751 570,97	751 570,97		
10120000 apport sla au 01/01/06	55 801,58	55 801,58		
10200000 fonds assciatifs sans droit de	42 306,65	42 306,65		
Réserves				
Report à nouveau	-56 294,42	-100 066,57	43 772,15	43,74
11900000 report a nouveau debiteur	-56 294,42	-100 066,57	43 772,15	43,74
Excédent ou déficit de l'exercice	21 079,76	43 772,15	-22 692,39	-51,84
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>814 464,54</i>	<i>793 384,78</i>	<i>21 079,76</i>	<i>2,66</i>
TOTAL (I)	814 464,54	793 384,78	21 079,76	2,66
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds dédiés	266 088,00	726 358,00	-460 270,00	-63,37
19400000 fonds dédiés	266 088,00	726 358,00	-460 270,00	-63,37
TOTAL (II)	266 088,00	726 358,00	-460 270,00	-63,37
PROVISIONS				
Provisions pour charges	310 509,57	289 282,48	21 227,09	7,34
15300000 provisions pour pensions et ob	310 509,57	289 282,48	21 227,09	7,34
TOTAL (III)	310 509,57	289 282,48	21 227,09	7,34
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit		35,03	-35,03	-100,00
51860000 intérêts courus à payer		35,03	-35,03	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 012,57	25 792,11	24 220,46	93,91
401access la comptabilite		4 680,00	-4 680,00	-100,00
401clenaut clean auto	11,10	27,20	-16,10	-59,19
401di21cag collectif fournisseurs	336,00		336,00	
401diver01 fournisseurs divers	13 084,58	5 189,03	7 895,55	152,16
401drg collectif fournisseurs	2 922,22		2 922,22	
401ganxx01 gan assurance		1 346,35	-1 346,35	-100,00
401imprim0 imprimeries		1 009,02	-1 009,02	-100,00
401poste01 la poste		22,42	-22,42	-100,00
401qsfxx01 quality service france		630,78	-630,78	-100,00
401slbox01 slbo		129,00	-129,00	-100,00
401telecom telecom	285,85	278,45	7,40	2,66
401total01 total france	122,91		122,91	
40810000 fournisseurs - factures à paye	33 249,91	12 479,86	20 770,05	166,43
Dettes fiscales et sociales	213 206,56	209 384,62	3 821,94	1,83
42860000 personnel - autres charges à p	55 524,13	55 240,12	284,01	0,51
43110000 caisse urssaf	33 283,74	32 250,87	1 032,87	3,20
43730000 caisse retraite-mutuelle ta c	18 174,07	17 503,07	671,00	3,83
43780000 réunica mutuelle	6 196,08	6 196,08		
43860000 orga. soc. - autres charges à	3 352,53	1 952,20	1 400,33	71,73
43861000 orga. soc - charges sur congés	28 801,75	29 753,33	-951,58	-3,20
44210000 prelevement a la source	3 100,26	3 242,04	-141,78	-4,37
44551000 tva à décaisser	47 854,00	41 079,00	6 775,00	16,49
44566200 tva déd sur achats fr déb (%ré		4 628,86	-4 628,86	-100,00
44571100 tva sur ventes fr déb (% norma		229,05	-229,05	-100,00
44860000 etat -charges a payer	16 920,00	17 310,00	-390,00	-2,25
Autres dettes	57 990,63	27 662,25	30 328,38	109,64
411classem clients classement meuble	590,60		590,60	2,14
411di2001 collectif clients		442,00	-442,00	-1,60
411di2003 collectif clients		222,00	-222,00	-0,80
411di2004 collectif clients		222,00	-222,00	-0,80
411di2009 collectif clients		142,80	-142,80	-0,52
411di2016 collectif clients	284,00	284,00		
411di2065 collectif clients	280,00	280,00		
411di2101 collectif clients		330,00	-330,00	-1,19

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Exercice du 01/01/21 au 31/12/21	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
411di2102 collectif clients		201,76	-201,76	-0,73
411di2104 collectif clients		228,54	-228,54	-0,83
411di2118 collectif clients	345,55		345,55	1,25
411di2125 collectif clients	202,00		202,00	0,73
411di2140 collectif clients	202,00		202,00	0,73
411di2141 collectif clients	169,60		169,60	0,61
411di2142 collectif clients	202,00		202,00	0,73
411di2143 collectif clients	208,93		208,93	0,76
411di2144 collectif clients	334,00		334,00	1,21
411di2145 collectif clients	202,00		202,00	0,73
411di21cag collectif clients	32 655,00		32 655,00	118,05
411drg2001 collectif clients		6 165,00	-6 165,00	-22,29
411drg2005 collectif clients		1 595,00	-1 595,00	-5,77
411drg2007 collectif clients		3 600,00	-3 600,00	-13,01
411drg2012 collectif clients		1 950,00	-1 950,00	-7,05
411drg2019 collectif clients		1 268,75	-1 268,75	-4,59
411drg2036 collectif clients		700,00	-700,00	-2,53
411drg2046 collectif clients		6 210,00	-6 210,00	-22,45
411drg2048 collectif clients	1 750,00	1 750,00		
411drg2051 collectif clients		345,00	-345,00	-1,25
411drg2068 collectif clients		275,00	-275,00	-0,99
411drg2091 collectif clients		1 450,40	-1 450,40	-5,24
411drg2108 collectif clients	600,00		600,00	2,17
411drg2203 collectif clients	4 247,60		4 247,60	15,36
411drg2211 collectif clients	3 247,50		3 247,50	11,74
411drg2223 collectif clients	12 289,85		12 289,85	44,43
41980000 avoirs a etablr	180,00		180,00	0,65
Produits constatés d'avance	100 403,11	57 448,83	42 954,28	74,77
48710000 produits constatés d'avance	100 403,11	57 448,83	42 954,28	74,77
TOTAL (IV)	421 612,87	320 322,84	101 290,03	31,62
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 812 674,98	2 129 348,10	-316 673,12	-14,87

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	424,00	297,00	127,00	42,76
70714100 vente guides / affiches - l-	424,00	297,00	127,00	42,76
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	66 536,99	60 913,85	5 623,14	9,23
70420100 vente de produits -l-	21 012,21	26 645,13	-5 632,92	-21,14
70820001 commissions gîtes (l)	583,00		583,00	
70820011 commissions individuels (l)	971,21	2 944,07	-1 972,86	-67,01
70820012 cotisations accueil vélo (nl)	1 430,87	1 086,26	344,61	31,72
70820032 cotisations relais st pierre (970,00	913,95	56,05	6,13
70820042 cotisations motards bienvenue	3 567,06	3 077,31	489,75	15,91
70820052 cotisations made in chez nous	1 925,79	1 707,25	218,54	12,80
70820200 cotisations cdt - nl	9 450,00	9 350,00	100,00	1,07
70820220 droits de classements -nl-	12 180,00	12 390,00	-210,00	-1,69
70825100 frais dossiers - l	93,28	242,47	-149,19	-61,53
70830021 commissions congrès (l)		1 169,93	-1 169,93	-100,00
70830100 commissions forfaits - l	14 353,57	1 387,48	12 966,09	934,51
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 222 952,24	2 847 960,82	-1 625 008,5	-57,06
74001100 subvention exploit. cg - l	255 377,00	240 279,23	15 097,77	6,28
74001200 subvention exploit. cg - nl	956 175,24	1 035 014,92	-78 839,68	-7,62
74002200 subvention exploit.excep cg-nl	11 400,00	31 000,00	-19 600,00	-63,23
74003100 subvent° excep. plan relance l		91 666,67	-91 666,67	-100,00
74003200 subvent° excep plan relance nl		1 450 000,00	-1 450 000,00	-100,00
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	13 962,78	22 958,49	-8 995,71	-39,18
78174100 reprise prov douteux - l	193,18	193,16	0,02	0,01
79100100 transf. charges -l-	7 673,48	7 376,32	297,16	4,03
79102200 transferts de charges - nl	6 096,12	12 600,93	-6 504,81	-51,62
79104300 versement afdas - m		2 788,08	-2 788,08	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	726 358,00		726 358,00	
78940100 report subv non utilisée ex an	50 000,00		50 000,00	
78940200 report subv non utilisée ex an	676 358,00		676 358,00	
Autres produits	165,77	626,33	-460,56	-73,53
75800011 produits sur assurance annul (153,07		153,07	
75800100 prod.div.gestion - l	7,13	622,10	-614,97	-98,85
75800200 prod.div.gestion - nl	5,57	4,23	1,34	31,68
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 030 399,78	2 932 756,49	-902 356,71	-30,77
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	45,00	90,00	-45,00	-50,00
60700001 achat marchandises (l)	45,00	90,00	-45,00	-50,00
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	760 637,86	1 168 936,47	-408 298,61	-34,93
60410000 plan de relance (l)	362 143,00	683 312,50	-321 169,50	-47,00
60411000 plan de relance (frais lié op)	37 485,24	90 329,86	-52 844,62	-58,50
60420001 achat produits (l)	44 594,38	49 916,59	-5 322,21	-10,66
60430001 plan de relance (l) groupe	10 823,38		10 823,38	
60500200 achats matériels nl		337,78	-337,78	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
60500300 achats materiel mixte 20 %	4 832,31	5 675,90	-843,59	-14,86
60613100 fourn.non stockable - l	366,54	260,33	106,21	40,80
60613300 fourn.non stockable mixte	1 472,53	1 423,15	49,38	3,47
60614100 carburant - l	481,12	382,44	98,68	25,80
60614300 carburant mixte 20 %	1 932,86	2 090,67	-157,81	-7,55
60640100 fournitures administ. - l	1 245,91	576,12	669,79	116,26
60640200 fournitures administ. - nl	774,44	187,67	586,77	312,66
60640300 fourn administ. mixte 20 %	4 091,01	3 241,23	849,78	26,22
60641100 fture machine affranchir -l-	34,85	37,62	-2,77	-7,36
60641300 fourn.mach.affr mixte 20 %	140,00	205,66	-65,66	-31,93
60680100 autres matieres et ftures - l	1 275,30	1 038,27	237,03	22,83
60680200 autres mat et fournit - nl	826,92		826,92	
60680300 autres mat et fourn mixte	291,06		291,06	
61301100 loc.immobiliieres - l	10 144,37	7 973,42	2 170,95	27,23
61301300 locations immob. mixte 0%	40 753,91	43 588,06	-2 834,15	-6,50
61351100 location mobiliere - l	678,03	662,69	15,34	2,31
61351200 loc.mobiliers - nl	934,01		934,01	
61351300 locations mob. mixte 20 %	313,98	334,36	-20,38	-6,10
61352100 loc machine a affranchir -l-	184,50	265,47	-80,97	-30,50
61352300 loc mach affr mixte 20 %	741,23	1 451,21	-709,98	-48,92
61400100 charges locatives -l-	1 493,13	1 308,02	185,11	14,15
61400300 charges locatives -m-	4 998,72	5 958,73	-960,01	-16,11
61520100 entretien locaux - l	1 492,49	1 214,20	278,29	22,92
61520300 entretien locaux mixte 20 %	5 995,93	6 637,65	-641,72	-9,67
61551100 entretien reparations -l-	341,05	225,92	115,13	50,96
61551300 entretien rep. mixte 20 %	1 370,12	1 235,05	135,07	10,94
61552100 service copie - l	325,91	252,50	73,41	29,07
61552300 service copies mixte 20 %	1 309,30	1 380,34	-71,04	-5,15
61561100 maintenance logiciels - l	504,45	351,46	152,99	43,53
61561200 maintenance logiciels - nl	6 207,60	18 069,60	-11 862,00	-65,65
61561300 maintenance log mixte 20 %	2 026,56	1 921,29	105,27	5,48
61562100 maintenance tpe - l	261,23	354,00	-92,77	-26,21
61563100 maintenance rom collector-l-	667,00	522,00	145,00	27,78
61563300 maint rom coll. mixte 20 %	2 679,60	2 853,60	-174,00	-6,10
61564100 maintenance copieur canon -l	15,69	33,12	-17,43	-52,63
61564300 maintenance copieur canon 20 %	63,05	181,08	-118,03	-65,18
61603100 agf assurance -l	1 602,80	1 711,73	-108,93	-6,36
61603200 assurance rc classement-nl-	1 062,54	1 041,27	21,27	2,04
61603300 ligier - ass dirigeants -m-	1 361,19		1 361,19	
61611100 axa assurances vehicule -l-	326,64	223,13	103,51	46,39
61611300 assurances vehicules -m-	1 093,54	1 016,46	77,08	7,58
61612100 gan assurance/locaux -l-	203,04	154,35	48,69	31,55
61612300 assurances locaux	679,74	703,14	-23,40	-3,33
61613100 gan assurance salon -l-	64,79	48,83	15,96	32,68
61613300 assurances salons	216,91	222,43	-5,52	-2,48
61614100 ass garantie financière (l)	705,00	705,00		
61810100 documentation generale - l	183,45	206,90	-23,45	-11,33
61811300 doc gene 2.1 5.5 et 7%	627,05	962,33	-335,28	-34,84
61830100 documentation technique - l		71,84	-71,84	-100,00
61830200 documentation technique - nl	5 566,49	5 440,02	126,47	2,32
61830300 documentation technique -m-		334,14	-334,14	-100,00
61850100 frais colloques seminaires -l-	788,00		788,00	
61850200 frais colloques semin. - nl	2 345,00	1 278,00	1 067,00	83,49
62260100 honoraires comptables- l	4 888,65	3 918,60	970,05	24,76
62260300 hono comptable mixte 20 %	19 639,62	21 421,68	-1 782,06	-8,32
62302100 apporteur crt /call center - l	56,40	419,95	-363,55	-86,57
62304100 appopts presta tourisme - l		70,07	-70,07	-100,00
62310100 annonces et insertions -l		1 641,60	-1 641,60	-100,00
62310200 annonces et insertions - nl	27 688,80	2 209,02	25 479,78	
62310300 annonces et insertions -m-		8 974,08	-8 974,08	-100,00
62330100 foires et expositions -l-		2 044,45	-2 044,45	-100,00
62330200 foires et expositions - nl		3 582,11	-3 582,11	-100,00
62341100 cadeaux - l	308,85	182,20	126,65	69,51
62341200 cadeaux - nl	2 943,98	1 404,82	1 539,16	109,56
62341300 cadeaux -m-	163,42	121,36	42,06	34,66
62360100 catalogues imprimes - l	3 047,78	7 130,73	-4 082,95	-57,26
62361200 catalogues imprimes - nl	12 670,70	74 452,92	-61 782,22	-82,98

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
62361300 catalogues imprimés mixte 20 %	5 800,26	3 207,84	2 592,42	80,82
62362100 communication web-numérique I	11 896,00		11 896,00	
62362300 communication web-numérique m	18 480,00		18 480,00	
62370200 publications - nl	6 563,58	20 476,83	-13 913,25	-67,95
62380100 pourboires, dons courants		45,00	-45,00	-100,00
62380200 pourboires dons courants -nl	286,00	285,00	1,00	0,35
62400100 transports de biens - I	372,48	424,47	-51,99	-12,25
62400300 transports de biens mixte 20 %	1 496,42	1 334,30	162,12	12,15
62511100 frais de déplacements - I -		63,18	-63,18	-100,00
62511200 frais déplacements - nl	9 656,47	7 543,73	2 112,74	28,01
62512200 frais voyages - nl	472,40	434,30	38,10	8,77
62513100 frais déplacements peages -I-	69,04	79,61	-10,57	-13,28
62513300 frais depl peages mixte 20 %	277,35	435,17	-157,82	-36,27
62520200 frais de promotion - nl		475,20	-475,20	-100,00
62560100 missions déplacements - I -		529,26	-529,26	-100,00
62560200 missions déplacements- nl	2 379,22	2 177,33	201,89	9,27
62561100 frais hotels - I -		1 038,22	-1 038,22	-100,00
62561200 frais hotel - nl	185,90	1 440,61	-1 254,71	-87,10
62570100 receptions -I-	294,77	808,86	-514,09	-63,56
62570200 receptions - nl	819,90	64,90	755,00	
62570300 receptions mixte 5.5 e 7%	1 041,09	15,82	1 025,27	
62571100 recepions déplacement - I -		53,20	-53,20	-100,00
62571200 receptions déplacement -nl-	44,14	47,20	-3,06	-6,48
62572200 reception accueil presse -nl-	3 517,50	1 261,20	2 256,30	178,90
62601100 frais postaux - I	5 498,83	4 643,21	855,62	18,43
62601300 frais postaux mixte 20 %	10 180,05	11 931,45	-1 751,40	-14,68
62602100 frais telephone - I	681,87	535,31	146,56	27,38
62602300 frais telephone mixte 20 %	2 739,36	2 926,37	-187,01	-6,39
62603100 frais internet - I	901,90	800,47	101,43	12,67
62603200 frais internet - nl	1 781,16	1 813,44	-32,28	-1,78
62603300 frais internet mixte 20 %	3 426,55	4 429,48	-1 002,93	-22,64
62604200 frais internet/flux vision- nl	13 786,20	6 864,00	6 922,20	100,85
62710100 frais de gestion - I	102,27	78,59	23,68	30,13
62710300 frais de gestion -m-	410,84	429,65	-18,81	-4,38
62750100 frais bancaires - I	466,05	498,14	-32,09	-6,44
62750200 frais bancaires - nl	59,66	64,58	-4,92	-7,62
62750300 frais bancaires mixte 20 %	5,64	150,04	-144,40	-96,24
62810100 cotisations - I	2 618,67	1 927,79	690,88	35,84
62810200 cotisations - nl	9 656,00	12 120,00	-2 464,00	-20,33
62810300 cotisations (m)	123,20		123,20	
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	41 296,61	44 144,32	-2 847,71	-6,45
63110200 taxe sur salaires - nl	24 813,00	24 180,00	633,00	2,62
63300100 formation profession. - I	1 770,12	1 578,33	191,79	12,15
63300200 formation profession. - nl		2 394,00	-2 394,00	-100,00
63300300 formation prof mixte 20 %	7 111,30	8 230,99	-1 119,69	-13,60
63350200 taxe apprentissage - nl	902,19	1 061,00	-158,81	-14,97
63511100 cfe - I	6 700,00	6 700,00		
Salaires et traitements	627 179,89	620 565,38	6 614,51	1,07
64110100 salaires bruts - I	160 789,00	148 350,00	12 439,00	8,38
64110200 salaires bruts - nl	465 899,88	471 911,32	-6 011,44	-1,27
64120100 congés payés - I -	625,89	-1 186,09	1 811,98	152,77
64120200 congés payés - nl	-134,88	1 490,15	-1 625,03	-109,05
Charges sociales	269 622,21	269 052,65	569,56	0,21
64510100 cotisations urssaf - I	46 041,00	43 622,00	2 419,00	5,55
64510200 cotisations urssaf - nl	132 314,55	132 213,90	100,65	0,08
64520100 cotisations prev.mutuelle -I	3 199,00	3 074,00	125,00	4,07
64520200 cotisations prev.mutuelle-nl	9 193,64	9 318,64	-125,00	-1,34
64530100 cotis.retraite ta c & nc -I	16 219,00	15 313,00	906,00	5,92
64530200 cotis.retraite ta c & nc -nl	46 610,12	46 410,31	199,81	0,43
64591100 charges sociales/congés - I -	6,35	-689,75	696,10	100,92
64591200 chges sociales / cp - nl	-957,93	314,82	-1 272,75	-404,28
64710100 tickets restaurant - I	3 187,00	2 912,00	275,00	9,44
64710200 tickets restaurant -nl-	9 156,50	9 344,60	-188,10	-2,01
64750100 medecine du travail - I	344,08	355,86	-11,78	-3,31

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
64750300 <i>medecine du travail mixte 20 %</i>	1 382,30	1 945,37	-563,07	-28,94
64760100 <i>agessa droits auteurs -l-</i>		-16,50	16,50	100,00
64760200 <i>agessa - secu auteurs - nl</i>	415,00	348,00	67,00	19,25
64800100 <i>autres charges de personnel (l)</i>	577,67	825,55	-247,88	-30,03
64800300 <i>autres charges de personne (m)</i>	1 933,93	3 760,85	-1 826,92	-48,58
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	19 507,88	13 252,80	6 255,08	47,20
68110100 <i>dotations amortissements - l</i>	3 800,47	2 385,50	1 414,97	59,32
68110200 <i>dotations amortissements -nl</i>	15 707,41	10 867,30	4 840,11	44,54
Dotations aux provisions	21 227,09	39 611,31	-18 384,22	-46,41
68150100 <i>dot.prov risques charges - l</i>	3 771,21	12 543,37	-8 772,16	-69,93
68150200 <i>dot.prov.risques & chges -nl</i>	17 455,88	27 067,94	-9 612,06	-35,51
Reports en fonds dédiés	266 088,00	726 358,00	-460 270,00	-63,37
68940100 <i>engagt a realiser sur subv (l)</i>	33 951,00	50 000,00	-16 049,00	-32,10
68940200 <i>engagt a realiser sur subv (nl)</i>	232 137,00	676 358,00	-444 221,00	-65,68
Autres charges	10 602,93	8 923,00	1 679,93	18,83
65110002 <i>redevance pour marque, licence</i>	1 860,00		1 860,00	
65160100 <i>droits auteurs et repro.-l</i>		99,00	-99,00	-100,00
65160200 <i>droits auteurs et repro.-nl</i>	7 936,00	5 224,85	2 711,15	51,89
65160300 <i>droits d'auteurs mixtes -m-</i>		451,00	-451,00	-100,00
65800001 <i>charges diverses de gestion (l)</i>	482,11	3 147,09	-2 664,98	-84,68
65800200 <i>charges diverses gestion -nl</i>	324,82	1,06	323,76	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 016 207,47	2 890 933,93	-874 726,46	-30,26
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	14 192,31	41 822,56	-27 630,25	-66,07
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 887,45	1 949,59	-62,14	-3,19
76400100 <i>produits financiers - l</i>	756,48	656,29	100,19	15,27
76400200 <i>produits financiers - nl</i>	1 130,97	1 293,30	-162,33	-12,55
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 887,45	1 949,59	-62,14	-3,19
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 887,45	1 949,59	-62,14	-3,19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	16 079,76	43 772,15	-27 692,39	-63,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	5 000,00		5 000,00	
77520200 <i>produits cessions immo -nl-</i>	5 000,00		5 000,00	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	5 000,00		5 000,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	5 000,00		5 000,00	
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 037 287,23	2 934 706,08	-897 418,85	-30,58
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 016 207,47	2 890 933,93	-874 726,46	-30,26
EXCÉDENT OU DÉFICIT	21 079,76	43 772,15	-22 692,39	-51,84

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	0		
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			NA
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			NA
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			NA
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
ANNEXE COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE	0		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 812 674,98 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 21 079,76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 19/04/2022.

L'association COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME a pour mission de mettre en œuvre et de développer la dynamique touristique départementale.

Association de type loi 1901, le CDT est présidé par Mme Béatrix Loizon, Conseillère départementale du Canton d'Ornans et dirigé par Philippe Lebugle.

Les membres issus des secteurs des collectivités et du tourisme départemental composent son Assemblée générale : élus, prestataires d'activités de loisirs, hébergeurs, gestionnaires de sites touristiques... Ils déterminent les orientations stratégiques du CDT.

L'association du comité départementale du tourisme fonctionne avec un secteur lucratif et un secteur non lucratif

Le secteur lucratif regroupe :

- Centrale de réservation
- Cartes IGN
- Ventes de produits touristiques
- Location de GPS

Le secteur non lucratif regroupe quant à lui l'ensemble des autres missions dévolues au CDT :

Filière hébergement, promotion et communication ainsi que les services supports (ressources et logistiques) qui permettent leur fonctionnement.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

L'association n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2021 au titre de cet événement.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

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

- Installations techniques	5 ans
- Matériel de transport	L 3-5 ans ans
- Matériel de bureau	L 3-8 ans ans

PARTICIPATIONS, 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.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont portées au passif du bilan à leur valeur nominale

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	13 254,42		2 289,60	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		527,32		4 128,00	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
		Matériel de transport		29 707,46		18 080,76
		Matériel de bureau & mobilier informatique		55 246,50		8 097,51
Emballages récupérables & divers		5 140,80				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL	90 622,08		30 306,27	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		15,00			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		11 178,61		19,15	
		TOTAL	11 193,61		19,15	
		TOTAL GENERAL	115 070,11		32 615,02	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		8 329,40	7 214,62	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		151,36		4 503,96	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport		14 872,60		32 915,62
Mat. bureau, inform., mobilier			5 109,99		58 234,02	
Emb. récupérables & divers				5 140,80		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL	20 133,95		100 794,40	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				15,00	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				11 197,76	
		TOTAL			11 212,76	
		TOTAL GENERAL	28 463,35		119 221,78	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		11 488,00	2 576,42	8 245,45	5 818,97
TOTAL		11 488,00	2 576,42	8 245,45	5 818,97
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		527,32	709,00		1 236,32
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	20 895,60	6 986,00	14 872,60	13 009,00
	Mat. bureau et informatiq., mob.	42 290,72	8 501,46	4 813,10	45 979,08
	Emballages récupérables divers	117,00	735,00		852,00
TOTAL		63 830,64	16 931,46	19 685,70	61 076,40
TOTAL GENERAL		75 318,64	19 507,88	27 931,15	66 895,37

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Const.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	289 282,48	21 227,09		310 509,57
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	726 358,00	266 088,00	726 358,00	266 088,00	
TOTAL		1 015 640,48	287 315,09	726 358,00	576 597,57
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	193,18		193,18		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		193,18		193,18	
TOTAL GÉNÉRAL		1 015 833,66	287 315,09	726 551,18	576 597,57
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		287 315,09	726 551,18	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 197,76		11 197,76
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 610,80	1 610,80	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.	210,15	210,15	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	4 688,93	4 688,93	
	coll. publiques	10 140,00	10 140,00	
	Divers	130 000,00	130 000,00	
	Groupe et associés (2)	33 042,37	33 042,37	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	12 432,82	12 432,82	
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		203 322,83	192 125,07	11 197,76
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 432,82
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	12 432,82

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	131 536,25
Disponibilités	594,74
TOTAL	132 130,99

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	849 679,20				849 679,20
Report à nouveau	-100 066,57		43 772,15		-56 294,42
Excédent ou déficit de l'exercice	43 772,15			22 692,39	21 079,76
TOTAUX	793 384,78		43 772,15	22 692,39	814 464,54

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURISME

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

L'association a perçu du département du Doubs, en 2020, une subvention exceptionnelle de 1 550 000 €. Cette subvention a eu pour but, la mise en place d'un dispositif de soutien aux acteurs touristiques du Doubs impactés par la crise sanitaire liée au COVID-19. Il subsiste un report concernant cette subvention pour un montant de 266 088 € en date du 31 décembre 2021.

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	266 088,00	726 358,00
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	266 088,00	726 358,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Les dettes sont portées au passif du bilan à leur valeur nominale.

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	50 012,57	50 012,57		
Personnel & comptes rattachés	55 524,13	55 524,13		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	89 808,17	89 808,17		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	47 854,00	47 854,00		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	20 020,26	20 020,26		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	57 990,63	57 990,63		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	100 403,11	100 403,11		
TOTAUX	421 612,87	421 612,87		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

100 403,11

Financiers

Exceptionnels

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

100 403,11

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

33 249,91

Dettes fiscales et sociales

104 598,41

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

180,00

TOTAL DES CHARGES À PAYER

138 028,32

ENGAGEMENTS

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 310 509,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,98 %
Table de mortalité	décroissance moyenne
Départ volontaire à	62 ans
Turn over :	faible

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

ACTIS-AUDIT CONSEIL EXPERTISE COMPTABLE

8 RUE MADELEINE BRES

25000 BESANCON

Le montant des honoraires de commissariat aux comptes inscrit en compte de résultat sur l'exercice clos le 31/12/2021 s'élève à 7 440 €.

Ces honoraires sont relatifs au contrôle légal des comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2021.

LES EFFECTIFS

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	16,00	16,00
Ingénieurs et cadres	11,00	11,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	5,00	5,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Un produit de cession d'un élément de l'actif (cession d'un véhicule) a généré un produit exceptionnel pour un montant de 5000 €

COMMENTAIRE

AF0312 - COMITE DEPARTEMENTAL DOUBS TOURIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

La loi du 23 mai 2006 a introduit pour les associations dont le budget est supérieur à 150K€ et qui reçoivent une ou plusieurs subventions de l'état ou d'une collectivité territoriale supérieure à 50K€ l'obligation de publier dans ses comptes financiers les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Pour l'exercice 2021, les sommes versées au titre de cet article s'élèvent globalement à 192 384 €.

L'association du comité départemental du tourisme fonctionne avec un secteur lucratif et un secteur non lucratif.

Le secteur lucratif regroupe :

- centrale de réservation
- cartes IGN
- ventes de produits touristiques
- location de GPS

Le secteur non lucratif regroupe quant à lui l'ensemble des autres missions dévolues au CDT : filière hébergement, promotion et communication ainsi que les services supports (ressources et logistiques) qui permettent leur fonctionnement.

Il est noté que nous pratiquons un prorata de TVA.

Résultat comptable :

- dont part du résultat sur activité lucrative : (39 917.90 €)
- dont part du résultat sur activité non lucrative : 60 997.66 €

Les cotisations auprès des membres sont retenues selon le fait générateur de l'appel de cotisations.

Désignation de l'entreprise		COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		83 Rue de Dole 25000 BESANCON					
SIRET		4 8 7 6 6 4 5 2 6 0 0 0 4 2					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12			Durée de l'exercice précédent * 12		
				Exercice N clos le			
				3 1 1 2 2 0 2 1			
ACTIF				Brut		Amortissements-Provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012		
		Autres *	014	7 215	016	5 819	1 396
	Immobilisations corporelles*		028	100 794	030	61 076	39 718
	Immobilisations financières * (1)		040	11 213	042		11 213
	Total I (5)		044	119 222	048	66 895	52 326
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052	
		Marchandises *		060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	1 611	070		1 611
		Autres* (3)	072	178 081	074		178 081
	Valeurs mobilières de placement		080	16 261	082		16 261
	Disponibilités		084	1 551 963	086		1 551 963
	Charges constatées d'avance*		092	12 433	094		12 433
	Total II		096	1 760 349	098		1 760 349
	Total général (I + II)		110	1 879 570	112	66 895	1 812 675
PASSIF				Exercice N NET			
				1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120			849 679	
	Ecart de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				
	Réserves réglementées *		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)		132				
	Report à nouveau		134			-56 294	
	Résultat de l'exercice		136			-39 918	
	Provisions réglementées		140				
Total I		142			753 467		
Provisions pour risques et charges		154					
Total II		154			310 510		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			266 088	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166			50 013	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169)		172			332 195	
	Produits constatés d'avance		174			100 403	
Total III		176			748 699		
Total général (I + II + III)		180			1 812 675		
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	5 000	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME Néant *

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	<input type="checkbox"/>	Exercice N clos le								
						3	1	1	2	2	0	2	1	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	424							
	Production vendue	{	biens	dont export et livraisons	215		214							
			services *	intracommunautaires	217		218	37 013						
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222							
	Production immobilisée*						224							
	Subventions d'exploitation reçues						226	255 377						
	Autres produits						230	58 027						
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	350 841							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	45						
	Variation de stocks (marchandises)*						236							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240							
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)					242	110 007						
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)			243	6 700	244	8 470						
	Rémunérations du personnel*						250	161 415						
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	69 574						
	Dotations aux amortissements*						254	3 800						
	Dotations aux provisions						256	37 722						
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		262	482						
cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				260	2 619									
Total des charges d'exploitation (II)						264	391 516							
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	-40 674							
Produits financiers (III)		280	756	Charges financières (V)		294								
Produits exceptionnels (IV)						290								
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347		300								
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348										
Impôt sur les bénéfices* (VII)						306								
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII)						310	-39 918							
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312		314	39 918						
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316									
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318									
	Provisions non déductibles*				322	3 771								
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)				324									
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	((Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249)	251								
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998									
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999									
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997								
Déductions	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986		ZFU -TE (44. octies A)	987		342							
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		JEI (44. sexies A)	989									
	ZRD (44 terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138									
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		Investissements outre-mer	344									
	ZFANG (44 quaterdecies)	345												
	BUD (44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993									
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit				346		350						
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)					655									
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)					643									
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)					645									
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)					647									
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)					648									
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)					641									
Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)					990									
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)				649										
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		354	36 147			
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *						356							
	Déficits antérieurs reportables : * 2 274 452 dont imputés sur le résultat :								360					
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		372	36 147			

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : **COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME** Néant *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
		ACTIF IMMOBILISÉ								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	13 254	412	2 206	414	8 245	416	7 215	15 544
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	527	442	4 128	444	151	446	4 504	4 504
	Installations générales agencements, aménagements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460	29 707	462	18 081	464	14 873	466	32 916	32 916
	Autres immobilisations corporelles	470	60 387	472	7 801	474	4 813	476	63 375	63 375
Immobilisations financières		480	11 194	482	19	484		486	11 213	11 213
TOTAL		490	115 070	492	32 234	494	28 083	496	119 222	127 551

II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES							
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles		500	11 488	502	2 576	504	8 245	506	5 819
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	527	532	709	534		536	1 236
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550	20 896	552	6 986	554	14 873	556	13 009
	Autres immobilisations corporelles	560	42 408	562	9 236	564	4 813	566	46 831
TOTAL		570	75 319	572	19 508	574	27 931	576	66 895

III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé	<small>(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</small>									
	1	INTERCATO	2	RENOUVELLEMENT	3	CITROEN C3	4	ROM	5	BIMP 4 IPHONE 6
		LICENCE 6		LICENCE		PICASSO		COLLECTION 2		
	6	ROM COLLECTION ACER VERITON	7	ROM COLLECTION UC ACER VERITON	8		9		10	

Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
					Court terme *	Long terme					
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %			
1	5 956	5 956									
2	2 290	2 290									
3	14 873	14 873		5 000	5 000						
4	1 345	1 345									
5	1 798	1 798									
6	916	916									
7	754	754									
8											
9											
10											
TOTAL	578	27 931	580	27 931	582	5 000	584	5 000	586		
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾					579		Régularisations	590	583	594	595
TOTAL					596	5 000	585		597		599

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : <u>COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME</u>						Néant <input type="checkbox"/> *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	289 282	622	21 227	624		626	310 510
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur clients et comptes rattachés	650	193	652		654	193	656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	289 476	682	21 227	684	193	686	310 510
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp	700		705						
Terrains	710		715						
Constructions	720		725						
Inst. techniques mat. et outillage	730		735						
Inst. générales agencements amén. div.	740		745						
Matériel de transport	750		755						
Autres immobilisations corporelles	760		765						
TOTAL		770		775					
						Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD		780	3 771
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	2 274 452				
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		982 ter				
Déficits imputés				983					
Déficits reportables				984	2 274 452				
Déficits de l'exercice				860	36 147				
Total des déficits restant à reporter				870	2 310 599				
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325			381	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326			380	
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	52 230
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	11 650
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise : COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/01/2021.....		et clos le :31/12/2021.....	
Durée en nombre de mois		12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	16
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		310	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + Total 2 - Total 3)	
		137	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	
Date de cessation			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".



N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

SIREN

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL

VILLE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	<input type="text" value="901"/>		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	<input type="text" value="902"/>	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	<input type="text" value="903"/>		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	<input type="text" value="904"/>	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2021

SIREN

4 8 7 6 6 4 5 2 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME

ADRESSE (voie)

83 Rue de Dole

CODE POSTAL

25000

VILLE

BESANCON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

905

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2033-NOT-SD.

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNEE 2021 ou exercice

du 01/01/21

au 31/12/21

Désignation de l'entreprise COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME

Adresse 83 Rue de Dole 25000 BESANCON

A. FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLÈTE	
1	LEBUGLE PHILIPPE DIRECTEUR	2 RUE CHOPIN 25660 SAONE	
2	MOUCHET DAMIEN RESPONSABLE SERVICE PROMOT. ET COMM	9 CHEMIN M MARCHAND 25000 BESANCON	
3	GROS STEPHANE RESPONSABLE COMMERCIAL	5 RUE DE CHARUGNEY 25000 BESANCON	
4	MILLOT MARYLINE RESPONSABLE SERVICE FILIERES ET HEB	2 RUE DE LA VIERGE 39700 DAMPIERRE	
5	GARRELOU JEAN DAVID CH MISSION PDTS GR. RESERV. COMMU	2 RUE DU CHATEAU HUGON 25110 BAUME LES DAMES	
6			
7			
8			
9			
10			

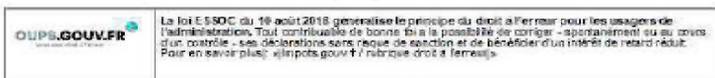
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	74 775			74 775				74 775
2	62 707			62 707				62 707
3	53 702			53 702				53 702
4	42 956			42 956				42 956
5	36 429			36 429				36 429
6								
7								
8								
9								
10								
**	270 569			270 569				270 569

** TOTAUX

B. AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Totaux	

C. ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice 2021 (total col. 9 + total col. 10) 10	270 569	- de l'exercice 2021 10	-36 147
- de l'exercice précédent 10	268 030	- de l'exercice précédent 10	1 491
Nom et qualité du signataire BEATRIX LOIZON PRESIDENTE		A BESANCON, le 18/05/22 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.



Désignation de l'entreprise COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME

Numéro de siret 48766452600042

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
PROVISION IFC	3 771	
	3 771	