

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2016

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

ÉTATS FINANCIERS

31 MARS 2016

SOMMAIRE

	Page
Rapport de l'auditeur indépendant	1 - 2
Résultats	3
Évolution des actifs nets	4
État de la situation financière	5 - 6
Flux de trésorerie	7
Notes complémentaires	8 - 15
Renseignements complémentaires	16 - 21

André Monger, CPA Auditeur, CA
Gestion André Monger Inc.
106, rue Napoléon, bureau 200 A
Sept-Iles Québec G4R 3L7
Téléphone : 418-962-1515
Télécopieur : 418-962-1550

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Aux membres de
Association Touristique Régionale de Duplessis inc.

J'ai effectué l'audit des états financiers ci-joints de la société Association Touristique Régionale de Duplessis inc., qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2016, et les états des résultats, de l'évolution des actifs nets et des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, ainsi qu'un résumé des principales méthodes comptables et d'autres informations explicatives.

Responsabilité de la direction pour les états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle de ces états financiers conformément aux Normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Responsabilité de l'auditeur

Ma responsabilité consiste à exprimer une opinion sur les états financiers, sur la base de mon audit. J'ai effectué mon audit selon les normes d'audit généralement reconnues du Canada. Ces normes requièrent que je me conforme aux règles de déontologie et que je planifie et réalise l'audit de façon à obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en oeuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, et notamment de son évaluation des risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Dans l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en considération le contrôle interne de l'entité portant sur la préparation et la présentation fidèle des états financiers afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'entité. Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et du caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

J'estime que les éléments probants que j'ai obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion d'audit.

Opinion

À mon avis, les états financiers donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la société Association Touristique Régionale de Duplessis inc. au 31 mars 2016, ainsi que des résultats de ses activités et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif.

Autre point

Le budget a été préparé par l'Organisme sur la base d'hypothèses comptables et financières; conséquemment, je n'exprime pas d'opinion sur ce budget.

1

André M. Gagné CPA Auditeur c.a.

Sept-Iles
Le 6 juin 2016

¹ Comptable professionnel agréé auditeur, comptable agréé, permis de comptabilité publique n° A122590

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

RÉSULTATS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

Page 3

	Budget	2016	2015
Produits du Secteur public			
Gouvernement du Québec - Ministère du Tourisme	455 421 \$	459 210 \$	459 213 \$
Entente de partenariat régional en tourisme - Contribution du Ministère du Tourisme	-	-	572 447
Gouvernement du Québec - Ministère de l'Emploi et de la solidarité sociale	25 270	7 775	500
Gouvernement du Canada - Subvention Emploi d'été Canada	6 924	3 396	3 329
Gouvernance régionale	20 000	30 833	71 563
Taxes sur l'hébergement	430 000	398 402	305 525
	937 615	899 616	1 412 577
Produits du milieu (tableau A)	288 958	301 456	321 027
Total des produits	1 226 573	1 201 072	1 733 604
Frais d'exploitation			
Administration (tableau B)	344 784	227 255	188 567
Accueil, information et distribution (tableau C)	139 177	106 991	109 731
Services aux membres (tableau D)	39 623	30 147	32 043
Soutien et développement de l'offre (tableau E)	156 408	107 391	806 060
Dépenses de promotion (tableau F)	579 025	531 712	619 512
Frais de perception de la taxe sur l'hébergement (tableau G)	10 000	9 201	9 124
Communication (tableau H)	65 164	56 589	49 725
	1 334 181	1 069 286	1 814 762
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(107 608) \$	131 786 \$	(81 158) \$

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.**ÉVOLUTION DES ACTIFS NETS****EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016****Page 4**

	Investis en immo- bilisation	Non affectés	2016 Total	2015 Total
Solde au début	223 347 \$	279 475 \$	502 822 \$	583 980 \$
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(31 902)	163 688	131 786	(81 158)
Investissement en immobilisations	41 118	(41 118)	-	-
Solde à la fin	232 563 \$	402 045 \$	634 608 \$	502 822 \$

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.**ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE****31 MARS 2016**

Page 5

	2016	2015
Actif		
Actif à court terme		
Encaisse	258 071 \$	- \$
Dépôt à terme- 0,8 % rachetable à demande	810 545	979 519
Débiteurs (note 3)	347 191	423 898
Frais payés d'avance	7 992	7 135
	<hr/>	<hr/>
	1 423 799	1 410 552
Immobilisations corporelles (note 4)	227 066	241 211
Immobilisations incorporelles (note 5)	29 907	6 546
	<hr/>	<hr/>
	1 680 772 \$	1 658 309 \$

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

31 MARS 2016

Page 6

	2016	2015
Passif		
Passif à court terme		
Découvert bancaire	-	\$ 12 612
Dette de fonctionnement (note 7)	640 250	628 998
Apports reportés - taxe sur l'hébergement (TSH)	405 914	489 457
Dette à long terme échéant au cours du prochain exercice (note 8)	-	14 521
	<u>1 046 164</u>	<u>1 145 588</u>
Dette à long terme (note 8)	-	9 899
	<u>1 046 164</u>	<u>1 155 487</u>
Actifs nets		
investis en immobilisation	232 563	223 347
Non affectés	402 045	279 475
	<u>634 608</u>	<u>502 822</u>
	<u>1 680 772 \$</u>	<u>1 658 309 \$</u>

Pour le conseil d'administration,

_____, administrateur

_____, administrateur

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

FLUX DE TRÉSORERIE

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

Page 7

	2016	2015
Activités de fonctionnement		
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	131 786 \$	(81 158) \$
Éléments n'affectant pas la trésorerie :		
Amortissement des immobilisations corporelles	24 649	23 685
Amortissement des actifs incorporels	7 253	14 402
	<u>163 688</u>	<u>(43 071)</u>
Variation nette d'éléments hors trésorerie liés au fonctionnement (note 9)	172 533	76 912
	<u>336 221</u>	<u>33 841</u>
Activités d'investissement		
Acquisition d'immobilisations corporelles	(10 505)	(19 433)
Acquisition d'immobilisations incorporelles	(30 613)	(1 141)
	<u>(41 118)</u>	<u>(20 574)</u>
Activité de financement		
Remboursement de la dette à long terme	(24 420)	(31 730)
Augmentation (diminution) de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	270 683	(18 463)
Trésorerie et équivalents de trésorerie au début	966 907	985 370
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin	1 237 590 \$	966 907 \$
Constitution de la trésorerie et équivalents de trésorerie		
Encaisse	258 071 \$	-
Dépôt à terme- 0,8 % rachetable à demande	979 519	979 519
Découvert bancaire	-	(12 612)
	<u>1 237 590 \$</u>	<u>966 907 \$</u>

1. Statuts constitutifs et nature des activités

L'Organisme, constitué en vertu de la partie III de la Loi sur les compagnies du Québec, vise la promotion et le développement de l'activité touristique du territoire qu'il dessert. Il est un organisme sans but lucratif au sens de la Loi sur les impôts et il est conséquemment exempté des impôts.

2. Principales méthodes comptables

L'organisme a choisi d'appliquer les Normes comptables canadiennes pour les organismes sans but lucratif de la Partie III du Manuel de CPA Canada – Comptabilité.

Utilisation d'estimations

La préparation des états financiers exige que la direction procède à des estimations et pose des hypothèses qui ont une incidence sur les montants présentés au titre des actifs et des passifs et sur les montants comptabilisés au titre des produits et des charges pour les exercices visés. Les principales estimations portent sur la valeur nette de réalisation des stocks, la dépréciation des actifs financiers et la durée de vie utile des immobilisations corporelles et des actifs incorporels amortissables.

Trésorerie et équivalents de trésorerie

La politique de la société consiste à présenter dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie les soldes bancaires, y compris les découverts bancaires lorsque les soldes bancaires fluctuent souvent entre le positif et le négatif

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées au coût. Elles sont amorties selon les méthodes et les taux indiqués ci-dessous :

	Méthodes	Taux
Bâtiment	Amortissement linéaire	4 %
Stationnement	Amortissement dégressif	10 %
Mobilier et équipement	Amortissement dégressif	20 %
Matériel informatique	Amortissement dégressif	30 %

2. Principales méthodes comptables (suite)

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisés au coût. Ils sont amortis en fonction de leur durée de vie utile respective selon les méthodes et les taux indiqués ci-dessous :

	Méthodes	Taux
Logiciel informatique	Amortissement dégressif	30 %
Site Internet	Amortissement linéaire	20 %

Comptabilisation des promesses de dons

En raison de l'incertitude liée à l'encaissement des montants en cause, l'Organisme ne comptabilise à titre de promesses de dons à la fin de l'exercice que les montants qu'il a effectivement reçus à la date d'achèvement des états financiers.

Contributions du milieu

À cause de leur incertitude, les cotisations des membres et les produits autres sont comptabilisés sur la base de leur encaissement, les autres contributions sont comptabilisées sur la base d'exercice ou sur la base de leur engagement.

Ventilation des charges

L'Organisme se livre à quatre types d'activités : accueil, information et distribution, services aux membres, soutien et développement de l'offre et promotion. Il assume également un certain nombre de charges de fonctionnement qui sont communes à l'administration de l'Organisme et à chacun de ses mandats.

L'Organisme ventile une partie de ses charges de fonctionnement général selon des méthodes de répartition qu'il a jugées adapté à chaque type de charge et qu'il utilise avec constance année après année. Les charges liées à la gouvernance et à l'administration générale ne sont pas ventilées. Les charges inhérentes à chaque activité leurs sont dévolues. Les coûts du service des ressources humaines sont ventilés selon l'affectation des ressources humaines à chacune desdites activités.

Constatation des produits

Les produits sont comptabilisés lorsque les biens sont expédiés ou les services rendus conformément aux conditions des accords de vente, le titre de propriété ou le risque a été transféré, le prix a été établi ou peut être déterminé et l'encaissement est raisonnablement assuré.

3. Débiteurs

	2016	2015
Comptes clients	294 566 \$	70 652 \$
Provision pour mauvaises créances	(3 624)	(4 019)
	290 942	66 633
Taxe sur l'hébergement (TSH)	56 249	56 249
Taxes sur les produits et services	-	17 949
Dépôt de garantie	-	500
Subvention à recevoir- EPRT	-	282 567
	347 191 \$	423 898 \$

4. Immobilisations corporelles

	2016		2015	
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur nette	Valeur nette
Terrain	36 000 \$	-	36 000 \$	36 000 \$
Bâtiment	277 391	138 386	139 005	149 611
Stationnement	19 209	9 616	9 593	9 059
Mobilier et équipement	114 542	86 711	27 831	26 513
Matériel informatique	92 606	77 969	14 637	20 028
	539 748 \$	312 682 \$	227 066 \$	241 211 \$

5. Immobilisations incorporelles

	2016		2015	
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur nette	Valeur nette
Logiciel informatique	21 832 \$	17 674 \$	4 158 \$	4 365 \$
Site Internet	92 487	66 738	25 749	2 181
	114 319 \$	84 412 \$	29 907 \$	6 546 \$

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

NOTES COMPLÉMENTAIRES

31 MARS 2016

Page 11

6. APPORTS REPORTÉS - TAXE SUR L'HÉBERGEMENT

Le suivi de la taxe à l'hébergement pour 2015-2016 est comme suit

	Apports reportés 2014-2015	Perception 2015-2016	Utilisation 2015-2016	Apports non utilisés (2 ans) 2015-2016	Apports reportés à la fin 2015-2016
Crédit Marketing					
- Hôtelières - 13,2%	64 109 \$	38 000 \$	(15 711) \$	(24 316) \$	62 082 \$
- Pourvoies	16 179	3 464	-	(553)	19 090
Promotion et commercialisation					
- hôtelières 70,5%	339 562	231 897	(339 562) (*)	24 316	256 213
- pourvoies 9,5%	69 607	18 476	(20 107)	553	68 529
Fonds de gestion administrative de l'ATR - 5,0%	-	13 822	(13 822)	-	-
Total	489 457	305 659	(389 202)	0	405 914
Frais de perception par le Ministère du Revenu du Québec	-	9 201	(9 201)	-	-
Total	489 457	\$ 314 859	\$ (398 402)	\$ 0	\$ 405 914

(*) Dépenses de promotion présentées à la page 20 à l'intérieur du tableau F comprenant : Banque de photos et images, conception graphique des publicités, frais de déplacements et de représentation, guide touristique, matériel promotionnels, participation à des salons, foires, congrès et mission commerciales, placements hors Québec, placements médias (télé, imprimés et web), placements régionaux, promotion inter-régionale sites Web, tournées journalistiques, et l'étude de clients, jusqu'à concurrence des apports reportés au 31 mars 2016.

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

NOTES COMPLÉMENTAIRES

31 MARS 2016

Page 12

7. Dette de fonctionnement

	2016	2015
Comptes fournisseurs	111 783 \$	17 392 \$
Salaires et vacances	21 195	29 329
Retenue à la sources	18 454	17 748
Frais courus	43 500	30 000
Apports perçus d'avance	53 385	-
Subventions octroyées en vertu de EPRT	390 573	534 529
Taxes sur les produits et services	1 360	-
	640 250 \$	628 998 \$

8. Dette à long terme

	2016	2015
Emprunt, d'un montant original de 67 670\$, au taux de 5,15 %, garantie par le terrain, le stationnement et la bâtisse d'une valeur nette comptable de 175 005\$, remboursé au cours de l'exercice	-	24 420 \$
Dette à long terme échéant au cours du prochain exercice	-	14 521
	-	9 899 \$

9. Variation nette d'éléments hors trésorerie liés au fonctionnement

	Budget	2016
Dépôt à terme- 0,8 % rachetable à demande	168 974 \$	-
Débiteurs	76 707	(221 315)
Frais payés d'avance	(857)	1 492
Dette de fonctionnement	11 252	491 354
Apports reportés - Entente de partenariat régional	-	(260 520)
Apports reportés - taxe sur l'hébergement (TSH)	(83 543)	65 901
	172 533 \$	76 912 \$

10. Engagements en vertu de contrats de location

L'engagement pris par la société en vertu d'un bail totalise 14 130 \$ pour la location d'un photocopieur et les versements au cours des trois prochains exercices sont les suivants :

10. Engagements en vertu de contrats de location (suite)

2017	5 748 \$
2018	5 748 \$
2019	2 634 \$

L'engagement pris par la société en vertu d'un bail totalise 5 568 \$ pour la location de panneau publicitaire à l'aéroport de sept-iles et les versements au cours des trois prochains exercices sont les suivants :

2017	1 821 \$
2018	1 856 \$
2019	1 891 \$

11. Instruments financiers**Risques financiers**

L'organisme, par le biais de ses instruments financiers, est exposé à divers risques, sans pour autant être exposé à des concentrations de risque. Les principaux sont détaillés ci-après.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que la société éprouve des difficultés à honorer des engagements liés à ses passifs financiers. L'organisme est exposé à ce risque principalement à l'égard de sa dette à long terme et de ses comptes fournisseurs.

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une partie à un actif financier manque à l'une de ses obligations et amène de ce fait la société à subir une perte financière. Le risque de crédit pour la société est principalement lié aux comptes clients et aux effets à recevoir.

L'organisme consent du crédit à ses clients dans le cours normal de ses activités. Il effectue, de façon continue, des évaluations de crédit à l'égard de ses clients et maintient des provisions pour pertes potentielles sur créances, lesquelles, une fois matérialisées, respectent les prévisions de la direction. L'organisme n'exige généralement pas de caution.

Pour les subventions à recevoir, la société évalue, de façon continue, les montants à recevoir sur la base des montants dont il a la quasi-certitude de recevoir en s'appuyant sur leur valeur de réalisation estimative.

11. Instruments financiers (suite)

Pour les autres créances, la société évalue, de façon continue, les pertes probables et constitue une provision pour pertes en se fondant sur leur valeur de réalisation estimative.

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations de taux d'intérêt. L'organisme est exposé au risque de taux d'intérêt en ce qui concerne ses instruments financiers à taux d'intérêt fixe et à taux d'intérêt variable. Les instruments à taux d'intérêt fixe assujettissent la société à un risque de juste valeur puisque celle-ci varie de façon inverse aux variations des taux d'intérêt du marché. Les instruments à taux variables assujettissent la société à des fluctuations des flux de trésorerie futurs connexes.

12. Engagements taxes sur l'hébergement

Taxe sur l'hébergement (TSH)

Le 10 janvier 2008, l'Organisme a signé une entente avec le ministère du Tourisme concernant, entre autres choses, les responsabilités et obligations des parties relativement à la gestion de la taxe sur l'hébergement (TSH).

Ainsi, parmi les obligations que l'Organisme doit respecter, l'on retrouve ce qui suit :

- il doit allouer un minimum de 55 % du budget constitué à partir de la taxe sur l'hébergement (TSH) en des actions visant la promotion et la publicité de la région touristique de Duplessis;
- il doit allouer un maximum de 15 % du budget constitué à partir de la taxe sur l'hébergement, et ceci au prorata du taux d'occupation, un crédit marketing à l'intention des établissements d'hébergement membres de l'ATR;
- il peut allouer, sur résolution de son conseil d'administration, au développement de l'offre touristique régional un maximum de 25 % du budget constitué à partir de la taxe sur l'hébergement;
- il peut allouer, au soutien administratif du plan d'action annuel, un maximum de 5 % du budget constitué à partir de la taxe sur l'hébergement (TSH).

13. Facilités de crédit

L'Organisme dispose de facilités de crédit, sous forme de marges de crédit - Affaires Visa et Accord D Affaires et de cartes de crédit - Affaires Visa, ayant un montant autorisé de 66 350 \$. Les marges de crédit Affaires Visa et Accord D Affaires ainsi que les cartes de crédit - Affaires Visa portent intérêts au taux préférentiel de l'institution, additionné du taux fixe déterminé lors de l'ouverture, plus 2,0 % et sans date de renouvellement. Au 31 mars 2016, le taux d'intérêt effectif est de 8 %. Les facilités de crédit ne comportent aucune garantie.

14. Éventualités

Développement touristique et de soutien aux ATR

L'Organisme signe annuellement une entente de partenariat avec la Ministre du Tourisme du Gouvernement du Québec. Ordinairement, l'Organisme bénéficie d'une subvention annuelle de l'ordre de 384 211 \$ pour son fonctionnement de base, laquelle est conditionnelle à certains critères à respecter et incluant notamment :

-le total des subventions accordées par l'ensemble des ministères et organismes du gouvernement du Québec et du gouvernement fédéral pour la réalisation des responsabilités et engagements prévus à l'entente ne pourra excéder 80 % des revenus totaux annuels de l'Organisme ;

- l'Organisme devra assurer une participation financière minimale du milieu de 20 % de ses revenus totaux annuels. La contribution financière du milieu, excluant les revenus provenant de la taxes sur l'hébergement, est de 23 %.

Au 31 mars 2016, l'Organisme respecte les exigences imposées. Toutefois, l'entente de financement pour l'exercice 2016-2017 n'a toujours pas été signé.

15. Chiffres comparatifs

Certains chiffres de l'exercice 2015 ont été reclassés afin de rendre leur présentation identique à celle de l'exercice 2016.

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.**RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES****EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016**

Page 16

	Budget	2016	2015
Tableau A			
Produits du milieu			
Cotisations des membres	78 000 \$	78 838 \$	75 765 \$
Publicité et promotion	73 500	88 212	86 340
Guide touristique	78 750	90 625	115 390
Carte motoneige	8 638	17 275	8 762
Le Québec maritime	10 000	9 306	10 090
Grand prix du tourisme	-	-	1 304
ATR (Inter-régionale)	4 450	-	4 461
Journée de l'industrie	2 000	-	-
Intérêts	7 000	6 642	7 963
Autres	26 343	9 886	9 908
Locations	277	672	1 044
	288 958 \$	301 456 \$	321 027 \$

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

Page 17

	Budget	2016	2015
Tableau B			
Administration			
Salaires et charges sociales	132 324 \$	104 151 \$	62 326 \$
Affiliations et abonnements	6 500	6 498	5 866
Assurances	3 500	3 434	2 798
Conseil d'administration	20 000	12 013	20 936
Créances douteuses	1 000	(2 299)	1 050
Fournitures de bureau et papeterie	3 500	2 900	4 626
Frais bancaires	1 500	1 083	850
Frais de déplacements et de représentation	20 000	16 282	7 752
Frais de location et entretien des équipements	6 200	6 178	6 184
Frais de vérification comptable	3 765	5 912	5 912
Frais d'intérêts sur la dette à long terme	-	215	1 809
Frais informatiques	10 000	2 428	742
Frais postaux	8 500	6 257	4 482
Frais reliés à la bâtisse et au terrain	18 000	16 677	17 102
Honoraires professionnels	50 000	2 324	1 252
Amortissement des immobilisations corporelles	37 000	24 649	23 685
Amortissement des actifs incorporelles	15 000	7 253	14 402
Frais de formation	-	6 882	3 660
Frais d'embauche	2 000	971	-
Divers	2 995	1 947	1 973
Contribution annuelle E.E.Q.	3 000	1 500	1 160
	344 784 \$	227 255 \$	188 567 \$

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

Page 18

	Budget	2016	2015
Tableau C			
Accueil, information et distribution			
Salaires et charges sociales	70 452 \$	56 325 \$	58 900 \$
Actions - réseau d'accueil	5 500	5 293	3 716
Comité de gestion réseau d'accueil	-	181	142
Édition et distribution de documents touristiques	16 000	14 596	22 094
Études	3 525	2 558	500
Frais de déplacements et de représentation	9 000	6 801	4 078
Réseaux de distribution et matériel d'accueil	22 200	3 411	3 410
Signalisation touristique	7 500	12 000	12 000
Tournée de familiarisation des préposés des BAIT	5 000	5 826	4 891
	139 177 \$	106 991 \$	109 731 \$

Tableau D

Services aux membres

Salaires et charges sociales	29 123 \$	25 788 \$	25 720 \$
Événements à l'intention des membres	7 000	1 617	1 701
Formation - services aux membres	-	-	224
Frais de déplacements et de représentation	500	71	461
Grands Prix du tourisme	1 000	-	3 178
Publications aux membres	2 000	2 671	759
	39 623 \$	30 147 \$	32 043 \$

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

Page 19

	Budget	2016	2015
Tableau E			
Soutien et développement de l'offre			
Salaires et charges sociales	58 908 \$	51 870 \$	57 133 \$
Frais de déplacements et de représentation	16 650	15 321	18 226
Recherche - Plan stratégique	3 350	29 448	24 379
Dossier motoneige	1 000	-	-
Entente de partenariat en tourisme	50 000	187	706 120
Formation	-	1 400	202
Projet de structuration	26 500	9 165	-
	156 408 \$	107 391 \$	806 060 \$

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

Page 20

	Budget	2016	2015
Tableau F			
Dépenses de promotion			
Salaires et charges sociales	118 130 \$	72 957 \$	114 941 \$
Banque de photos et images	10 000	14 716	23 497
Conception graphique des publicités	-	8 070	6 320
Contribution agence de promotion- Le Québec maritime	26 872	26 872	26 872
Crédits Marketing	-	15 711	17 441
Formation de mise en marché	1 500	425	108
Frais de déplacements et de représentation	5 000	2 100	3 767
Guide touristique	35 000	34 771	56 903
Matériel promotionnel	9 100	16 877	9 983
Participation à des salons, foires, congrès et mission commerciales	11 400	8 411	15 095
Placements hors Québec	46 688	36 588	35 250
Placements médias (télé, imprimés et Web)	182 335	223 979	232 859
Placements régionaux	36 000	-	1 000
Promotion inter-régionales	9 000	7 500	15 135
Sites Web	30 000	11 419	15 827
Télécommunications	19 500	18 938	12 334
Tournées journalistiques	7 000	4 062	3 135
Études de clientèles	4 500	4 500	-
Projets pourvoies	22 000	20 107	21 706
Le Québec maritime - frais de déplacements remboursés	5 000	3 709	7 339
	579 025 \$	531 712 \$	619 512 \$

Tableau G**Frais de perception de la taxe sur l'hébergement**

Frais de perception de la taxe sur l'hébergement	10 000 \$	9 201 \$	9 124 \$
--------------------------------------------------	-----------	----------	----------

ASSOCIATION TOURISTIQUE RÉGIONALE DE DUPLESSIS INC.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016

Page 21

	Budget	2016	2015
Tableau H			
Communication			
Salaires et charges sociales	56 664 \$	50 928 \$	46 555 \$
Frais de déplacement	1 000	827	1 821
Formation communications	500	50	25
Activités médiatiques	1 000	-	-
Rédaction, traduction, correction	6 000	4 784	1 324
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	65 164 \$	56 589 \$	49 725 \$
