

CCES OFFICE DE TOURISME BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2017

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Marie-Claude RENAUX
Mme Françoise BAYLONGUE-HONDAA

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/03/2018 AU 04/06/2018
DU 01/01/2017 AU 28/02/2018

Poste comptable de TRES. SAVENAY

Date Edition : 04/06/2018

Nomenclature M14 sup egal 10000h

SOMMAIRE

70008 CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice.....	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 24
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	33
	1 Balance des comptes	Etat III-1 34
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 44
4EME PARTIE	: Page des signatures	45

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds Globalisés	0,43
Constructions	0,00	Réserves	0,10
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	13,76
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	-33,78
Autres immobilisations corporelles	2,61	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	2,61	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,10	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2,71	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	-19,49
Créances	0,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	45,66	Fournisseurs ⁽²⁾	12,19
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	55,67
TOTAL ACTIF CIRCULANT	45,66	Total dettes à court terme	67,86
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	67,86
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	48,37	TOTAL PASSIF	48,37

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2018

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

ACTIF		Exercice 2017			Exercice 2016
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	2 612,40	0,00	2 612,40	0,00
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	2 612,40	0,00	2 612,40	0,00	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

ACTIF		Exercice 2017			Exercice 2016
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	2 612,40	0,00	2 612,40	0,00
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées	100,00	0,00	100,00	0,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		2 712,40	0,00	2 712,40	0,00

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

ACTIF		Exercice 2017			Exercice 2016
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	45 661,50	0,00	45 661,50	0,00
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		45 661,50	0,00	45 661,50	0,00

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

ACTIF		Exercice 2017			Exercice 2016
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	48 373,90	0,00	48 373,90	0,00

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

PASSIF		Exercice 2017	Exercice 2016
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	100,00	0,00
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	13 762,07	0,00
	Résultat de l'exercice	-33 775,66	0,00
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés	428,54	0,00
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	-19 485,05	0,00	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

PASSIF		Exercice 2017	Exercice 2016
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

PASSIF		Exercice 2017	Exercice 2016
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 186,14	0,00
	Dettes fiscales et sociales	55 672,81	0,00
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	67 858,95	0,00	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

PASSIF		Exercice 2017	Exercice 2016
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	48 373,90	0,00

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	6,45	0,00
Autres produits	75,00	0,00
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	81,45	0,00
Traitements, salaires, charges sociales	0,06	0,00
Achats et charges externes	114,37	0,00
Participations et interventions	0,80	0,00
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	115,23	0,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-33,78	0,00
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-33,78	0,00
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-33,78	0,00

COMPTE DE RESULTAT 2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	6 451,70	
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	75 000,00	
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	81 451,70	
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales	55,30	
Achats et charges externes	114 372,31	
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations	799,75	
Subventions		
TOTAL II	115 227,36	
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-33 775,66	
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		

COMPTE DE RESULTAT 2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-33 775,66	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	81 451,70	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	115 227,36	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-33 775,66	

Opérations Compte de Tiers

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2017

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Opérations Compte de Tiers

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2017

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	7 500,00	144 140,00	151 640,00
Titres de recette émis (b)	528,54	81 451,70	81 980,24
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	528,54	81 451,70	81 980,24
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	7 500,00	144 140,00	151 640,00
Mandats émis (f)	2 612,40	119 607,88	122 220,28
Annulations de mandats (g)	0,00	4 380,52	4 380,52
Depenses nettes (h = f - g)	2 612,40	115 227,36	117 839,76
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	2 083,86	33 775,66	35 859,52

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RESULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017
I - Budget principal					
Investissement	0,00	0,00	-2 083,86	-100,00	-2 183,86
Fonctionnement	0,00	100,00	-33 775,66	13 862,07	-20 013,59
TOTAL I	0,00	100,00	-35 859,52	13 762,07	-22 197,45
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	0,00	100,00	-35 859,52	13 762,07	-22 197,45

FUSION CCCE 70000 ET CCLS 23600 TRANSFERT DU 31000 AU 70008

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	Immobilisations corporelles	7 400,00		7 400,00	2 612,40		2 612,40	4 787,60
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	7 400,00		7 400,00	2 612,40		2 612,40	4 787,60
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 400,00		7 400,00	2 612,40		2 612,40	4 787,60
001	Solde d'exécution de la section d'invest	100,00		100,00				100,00
TOTAL GENERAL		7 500,00		7 500,00	2 612,40		2 612,40	4 887,60

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	1 100,00		1 100,00	528,54		528,54	571,46
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 100,00		1 100,00	528,54		528,54	571,46
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 100,00		1 100,00	528,54		528,54	571,46
021	Virement de la section de fonctionnement	6 400,00		6 400,00				6 400,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	6 400,00		6 400,00				6 400,00
TOTAL GENERAL		7 500,00		7 500,00	528,54		528,54	6 971,46

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	73 940,00		73 940,00	63 820,03	3 907,72	59 912,31	14 027,69
012	Charges de personnel et frais assimilés	63 000,00		63 000,00	54 515,30		54 515,30	8 484,70
65	Autres charges de gestion courante	800,00		800,00	1 272,55	472,80	799,75	0,25
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	137 740,00		137 740,00	119 607,88	4 380,52	115 227,36	22 512,64
023	Virement à la section d'investissement (6 400,00		6 400,00				6 400,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	6 400,00		6 400,00				6 400,00
TOTAL GENERAL		144 140,00		144 140,00	119 607,88	4 380,52	115 227,36	28 912,64

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Produits des services, du domaine et ven	2 600,00		2 600,00	6 451,70		6 451,70	-3 851,70
75	Autres produits de gestion courante	127 777,93		127 777,93	75 000,00		75 000,00	52 777,93
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	130 377,93		130 377,93	81 451,70		81 451,70	48 926,23
002	Résultat de fonctionnement reporté	13 762,07		13 762,07				13 762,07
TOTAL GENERAL		144 140,00		144 140,00	81 451,70		81 451,70	62 688,30

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2183	Matériel de bureau et matériel informati	392,40		392,40
2188	Autres immobilisations corporelles	2 220,00		2 220,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	2 612,40		2 612,40
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 612,40		2 612,40
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 612,40		2 612,40
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	2 612,40		2 612,40

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (428,54		428,54
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	100,00		100,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	528,54		528,54
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	528,54		528,54
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	528,54		528,54
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	528,54		528,54

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Achats non stockés de fournitures non st	312,11		312,11
60612	Achats non stockés de fournitures non st	2 504,33		2 504,33
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	3 104,64		3 104,64
6064	Achats non stockés de fournitures admini	381,39		381,39
6065	Achats non stockés de livres disques cas	235,20		235,20
6068	Achats non stockés d'autres matières et	1 368,00		1 368,00
611	Contrats prestations de services	9 164,42		9 164,42
6132	Services extérieurs - locations immobili	7 280,00		7 280,00
6135	Services extérieurs - locations mobilièr	1 433,15		1 433,15
61521	Services extérieurs - entretien et répar	1 330,00		1 330,00
61558	Services extérieurs - entretien et répar	73,84		73,84
6156	Services extérieurs - maintenance	5 659,80		5 659,80
6182	Services extérieurs - divers - documenta	590,25		590,25
6185	Services extérieurs - divers - frais de	75,00		75,00
6228	Rémunération d'intermédiaires et honorai	3 985,00		3 985,00
6231	Publicité publications relations publicu	3 381,60		3 381,60
6236	Publicité publications relations publicu	9 591,04	3 907,72	5 683,32
6237	Publicité publications relations publicu	8 370,65		8 370,65
6238	Publicité publications relations publicu	613,20		613,20
6251	Déplacements missions et réceptions - vo	85,98		85,98
6256	Déplacements missions et réceptions - mi	15,25		15,25
6257	Déplacements missions et réceptions - ré	118,79		118,79
6262	Frais de télécommunications	1 147,85		1 147,85
6283	Autres services extérieurs - frais de ne	1 772,88		1 772,88

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6284	Divers - redevances pour services rendus	12,85		12,85
62871	Remboursement de frais à la collectivité	1 212,81		1 212,81
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	63 820,03	3 907,72	59 912,31
6215	Personnel extérieur au service affecté p	54 460,00		54 460,00
6475	Autres charges sociales - médecine du tr	55,30		55,30
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	54 515,30		54 515,30
6558	Contingents et participations obligatoires	799,75		799,75
658	Charges diverses de gestion courante	472,80	472,80	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	1 272,55	472,80	799,75
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	119 607,88	4 380,52	115 227,36
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	119 607,88	4 380,52	115 227,36

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70632	Redevances et droits des services à cara	6 451,70		6 451,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ven	6 451,70		6 451,70
758	Produits divers de gestion courante	75 000,00		75 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	75 000,00		75 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	81 451,70		81 451,70
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	81 451,70		81 451,70

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA						428,54		428,54		428,54
1022	Sous Total compte 1022						428,54		428,54		428,54
102	Sous Total compte 102						428,54		428,54		428,54
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé						100,00		100,00		100,00
106	Sous Total compte 106						100,00		100,00		100,00
10	Sous Total compte 10						528,54		528,54		528,54
110	Report à nouveau solde créditeur			100,00	13 862,07			100,00	13 862,07		13 762,07
11	Sous Total compte 11			100,00	13 862,07			100,00	13 862,07		13 762,07
12	Résultat exercice excéd déficit			13 862,07	13 862,07			13 862,07	13 862,07		0,00
12	Sous Total compte 12			13 862,07	13 862,07			13 862,07	13 862,07		0,00
	Total classe 1			13 962,07	27 724,14		528,54	13 962,07	28 252,68	0,00	14 290,61
2183	Mat bureau mat informatique					392,40		392,40		392,40	
2188	Autres immobilisations corporelles					2 220,00		2 220,00		2 220,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
218	Sous Total compte 218					2 612,40		2 612,40		2 612,40	
21	Sous Total compte 21					2 612,40		2 612,40		2 612,40	
261	Titres de participation			100,00				100,00		100,00	
26	Sous Total compte 26			100,00				100,00		100,00	
	Total classe 2			100,00		2 612,40		2 712,40		2 712,40	0,00
4011	Fournisseurs			84 699,85	91 210,97			84 699,85	91 210,97		6 511,12
401	Sous Total compte 401			84 699,85	91 210,97			84 699,85	91 210,97		6 511,12
4041	Fournis immob			2 612,40	2 612,40			2 612,40	2 612,40		0,00
404	Sous Total compte 404			2 612,40	2 612,40			2 612,40	2 612,40		0,00
408	Fournis factures non parvenues				5 675,02				5 675,02		5 675,02
40	Sous Total compte 40			87 312,25	99 498,39			87 312,25	99 498,39		12 186,14
4111	Redevables - amiable			75 014,00	75 014,00			75 014,00	75 014,00		0,00
411	Sous Total compte 411			75 014,00	75 014,00			75 014,00	75 014,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
41	Sous Total compte 41			75 014,00	75 014,00			75 014,00	75 014,00		0,00
44312	Opér particul avec Etat recettes amiable			428,54	428,54			428,54	428,54		0,00
4431	Sous Total compte 4431			428,54	428,54			428,54	428,54		0,00
44341	Opér part av Etat communes dépenses			249,75	249,75			249,75	249,75		0,00
4434	Sous Total compte 4434			249,75	249,75			249,75	249,75		0,00
443	Sous Total compte 443			678,29	678,29			678,29	678,29		0,00
4486	Etat - autres charges à payer				55 672,81				55 672,81		55 672,81
448	Sous Total compte 448				55 672,81				55 672,81		55 672,81
44	Sous Total compte 44			678,29	56 351,10			678,29	56 351,10		55 672,81
46711	Autres comptes créditeurs			1 179,33	1 179,33			1 179,33	1 179,33		0,00
4671	Sous Total compte 4671			1 179,33	1 179,33			1 179,33	1 179,33		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			8 940,64	8 940,64			8 940,64	8 940,64		0,00
4672	Sous Total compte 4672			8 940,64	8 940,64			8 940,64	8 940,64		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
467	Sous Total compte 467			10 119,97	10 119,97			10 119,97	10 119,97		0,00
46	Sous Total compte 46			10 119,97	10 119,97			10 119,97	10 119,97		0,00
4711	Verst des régisseurs			6 437,70	6 437,70			6 437,70	6 437,70		0,00
47171	Recettes relevé BDF - Hors Héra			3 907,72	3 907,72			3 907,72	3 907,72		0,00
4717	Sous Total compte 4717			3 907,72	3 907,72			3 907,72	3 907,72		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			279,60	279,60			279,60	279,60		0,00
471	Sous Total compte 471			10 625,02	10 625,02			10 625,02	10 625,02		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			247,74	247,74			247,74	247,74		0,00
472	Sous Total compte 472			247,74	247,74			247,74	247,74		0,00
47	Sous Total compte 47			10 872,76	10 872,76			10 872,76	10 872,76		0,00
	Total classe 4			183 997,27	251 856,22			183 997,27	251 856,22	0,00	67 858,95
515	Compte au trésor			133 830,03	88 368,53			133 830,03	88 368,53	45 461,50	
51	Sous Total compte 51			133 830,03	88 368,53			133 830,03	88 368,53	45 461,50	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5412	Disponibilités régisseurs de recettes			200,00				200,00		200,00	
541	Sous Total compte 541			200,00				200,00		200,00	
54	Sous Total compte 54			200,00				200,00		200,00	
588	Autres virements internes			48 342,07	48 342,07			48 342,07	48 342,07		0,00
58	Sous Total compte 58			48 342,07	48 342,07			48 342,07	48 342,07		0,00
	Total classe 5			182 372,10	136 710,60			182 372,10	136 710,60	45 661,50	0,00
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					312,11		312,11		312,11	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					2 504,33		2 504,33		2 504,33	
6061	Sous Total compte 6061					2 816,44		2 816,44		2 816,44	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					3 104,64		3 104,64		3 104,64	
6063	Sous Total compte 6063					3 104,64		3 104,64		3 104,64	
6064	Achts non stkés fournit admin					381,39		381,39		381,39	
6065	Achts non stkés livres-disques-cassettes					235,20		235,20		235,20	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6068	Achts non stkés autres mat et fourn					1 368,00		1 368,00		1 368,00	
606	Sous Total compte 606					7 905,67		7 905,67		7 905,67	
60	Sous Total compte 60					7 905,67		7 905,67		7 905,67	
611	Contrats prestations de services					9 164,42		9 164,42		9 164,42	
6132	Locations immobilières					7 280,00		7 280,00		7 280,00	
6135	Locations mobilieres					1 433,15		1 433,15		1 433,15	
613	Sous Total compte 613					8 713,15		8 713,15		8 713,15	
61521	Entretien et réparations de terrains					1 330,00		1 330,00		1 330,00	
6152	Sous Total compte 6152					1 330,00		1 330,00		1 330,00	
61558	Entretien réparations autres mobilieres					73,84		73,84		73,84	
6155	Sous Total compte 6155					73,84		73,84		73,84	
6156	Maintenance					5 659,80		5 659,80		5 659,80	
615	Sous Total compte 615					7 063,64		7 063,64		7 063,64	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6182	Divers doc générale et technique					590,25		590,25		590,25	
6185	Divers - frais colloques et séminaires					75,00		75,00		75,00	
618	Sous Total compte 618					665,25		665,25		665,25	
61	Sous Total compte 61					25 606,46		25 606,46		25 606,46	
6215	Persel extér au serv affecté par col rat					54 460,00		54 460,00		54 460,00	
621	Sous Total compte 621					54 460,00		54 460,00		54 460,00	
6228	Rému interméd honoraires divers					3 985,00		3 985,00		3 985,00	
622	Sous Total compte 622					3 985,00		3 985,00		3 985,00	
6231	Pub public relat publ annonces insert					3 381,60		3 381,60		3 381,60	
6236	Pub public relat publ catalog imprimés					9 591,04	3 907,72	9 591,04	3 907,72	5 683,32	
6237	Pub public relat publ publications					8 370,65		8 370,65		8 370,65	
6238	Pub public relat publ divers					613,20		613,20		613,20	
623	Sous Total compte 623					21 956,49	3 907,72	21 956,49	3 907,72	18 048,77	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6251	Déplacts missions récep - voyage déplcts					85,98		85,98		85,98	
6256	Déplacts missions récep - missions					15,25		15,25		15,25	
6257	Déplacts missions récep - réceptions					118,79		118,79		118,79	
625	Sous Total compte 625					220,02		220,02		220,02	
6262	Frais de télécommunicat					1 147,85		1 147,85		1 147,85	
626	Sous Total compte 626					1 147,85		1 147,85		1 147,85	
6283	Aut serv extér frais de nettoyage locaux					1 772,88		1 772,88		1 772,88	
6284	Redevances pour services rendus					12,85		12,85		12,85	
62871	Rembst frais à collectivité rattachée					1 212,81		1 212,81		1 212,81	
6287	Sous Total compte 6287					1 212,81		1 212,81		1 212,81	
628	Sous Total compte 628					2 998,54		2 998,54		2 998,54	
62	Sous Total compte 62					84 767,90	3 907,72	84 767,90	3 907,72	80 860,18	
6475	Autres charges sociales médecine travail					55,30		55,30		55,30	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
647	Sous Total compte 647					55,30		55,30		55,30	
64	Sous Total compte 64					55,30		55,30		55,30	
6558	Autres contributions obligatoires					799,75		799,75		799,75	
655	Sous Total compte 655					799,75		799,75		799,75	
658	Charges diverses gest courante					472,80	472,80	472,80	472,80		0,00
65	Sous Total compte 65					1 272,55	472,80	1 272,55	472,80	799,75	
	Total classe 6					119 607,88	4 380,52	119 607,88	4 380,52	115 227,36	0,00
70632	Redev droits services à caract loisirs						6 451,70		6 451,70		6 451,70
7063	Sous Total compte 7063						6 451,70		6 451,70		6 451,70
706	Sous Total compte 706						6 451,70		6 451,70		6 451,70
70	Sous Total compte 70						6 451,70		6 451,70		6 451,70
758	Produits divers de gestion courante						75 000,00		75 000,00		75 000,00
75	Sous Total compte 75						75 000,00		75 000,00		75 000,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 7						81 451,70		81 451,70	0,00	81 451,70
	Total général			380 431,44	416 290,96	122 220,28	86 360,76	502 651,72	502 651,72	163 601,26	163 601,26

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2017

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2017

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

ANDRE Julien (1014352556-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFIP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 27/06/2018

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCES OFFICE DE TOURISME** pendant l'année 2017 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

RENAUX Marie-Claude (1006422807-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A SAVENAY, le 28/06/2018

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le