

CCES OFFICE DE TOURISME BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Marie-Claude RENAUX
Mme Maryse ROQUES
Mme Marie-Claude RENAUX

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/04/2020 AU 07/05/2020
DU 01/03/2019 AU 31/03/2020
DU 01/01/2019 AU 28/02/2019

044115 TRES. SAVENAY

Population 39099
Nomenclature M14 sup egal 10000h
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

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 45

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	1,24
Constructions		Réserves	6,43
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	17,71
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-11,49
Autres immobilisations corporelles	8,15	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	8,15	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	0,10	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8,25	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	13,89
Créances	20,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	47,89	Fournisseurs ⁽²⁾	3,59
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	58,66
TOTAL ACTIF CIRCULANT	67,89	Total dettes à court terme	62,26
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	62,26
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	76,14	TOTAL PASSIF	76,14

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2020

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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	10 543,11	2 394,40	8 148,71	7 135,69
	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	10 543,11	2 394,40	8 148,71	7 135,69	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	10 543,11	2 394,40	8 148,71	7 135,69
	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		100,00	100,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		10 643,11	2 394,40	8 248,71	7 235,69

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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	20 000,00		20 000,00	80 379,26
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	47 894,88		47 894,88	43 606,87
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		67 894,88		67 894,88	123 986,13

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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)	78 537,99	2 394,40	76 143,59	131 221,82

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	6 427,89	100,00
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	17 712,96	-20 013,59
	Résultat de l'exercice	-11 489,56	44 054,44
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés	1 235,14	807,80
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	13 886,43	24 948,65	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
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 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 593,17	17 651,63
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	58 663,99	87 440,85
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		1 180,69
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	62 257,16	106 273,17	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	76 143,59	131 221,82

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	0,03	
Produits des services	2,19	3,71
Autres produits	100,00	130,00
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	102,22	133,71
Traitements, salaires, charges sociales	-4,25	
Achats et charges externes	115,45	89,13
Participations et interventions	0,45	0,48
Dotations aux amortissements et provisions	2,05	0,34
Autres charges		
Charges courantes non financières	113,71	89,95
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-11,49	43,75
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-11,49	43,75
Produits exceptionnels		0,30
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		0,30
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-11,49	44,05

COMPTE DE RESULTAT 2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	2 193,50	3 705,70
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	100 000,00	130 000,00
Dotations de l'Etat	25,72	
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	102 219,22	133 705,70
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	-4 245,54	
Charges sociales		
Achats et charges externes	115 453,92	89 128,76
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob	2 050,40	344,00
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations	450,00	478,50
Subventions		
TOTAL II	113 708,78	89 951,26
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-11 489,56	43 754,44
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 2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-11 489,56	43 754,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		300,00
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		300,00
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 2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		300,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	102 219,22	134 005,70
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	113 708,78	89 951,26
RESULTAT DE L'EXERCICE	-11 489,56	44 054,44

Opérations Compte de Tiers

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2019

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 2019

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2019

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 2019

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	15 027,89	140 592,85	155 620,74
Titres de recette émis (b)	8 805,63	106 464,76	115 270,39
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	8 805,63	106 464,76	115 270,39
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	15 027,89	140 592,85	155 620,74
Mandats émis (f)	3 063,42	118 444,92	121 508,34
Annulations de mandats (g)		490,60	490,60
Depenses nettes (h = f - g)	3 063,42	117 954,32	121 017,74
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	5 742,21		
(h - d) Déficit		11 489,56	5 747,35

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

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2018	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RESULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement	-6 327,89		5 742,21		-585,68
Fonctionnement	24 040,85	6 327,89	-11 489,56		6 223,40
TOTAL I	17 712,96	6 327,89	-5 747,35		5 637,72
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	17 712,96	6 327,89	-5 747,35		5 637,72

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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	8 700,00		8 700,00	3 063,42		3 063,42	5 636,58
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	8 700,00		8 700,00	3 063,42		3 063,42	5 636,58
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	8 700,00		8 700,00	3 063,42		3 063,42	5 636,58
001	Solde d'exécution de la section d'invest	6 327,89		6 327,89				6 327,89
TOTAL GENERAL		15 027,89		15 027,89	3 063,42		3 063,42	11 964,47

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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	7 755,04		7 755,04	6 755,23		6 755,23	999,81
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	7 755,04		7 755,04	6 755,23		6 755,23	999,81
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 755,04		7 755,04	6 755,23		6 755,23	999,81
021	Virement de la section de fonctionnement	3 272,85		3 272,85				3 272,85
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 000,00		4 000,00	2 050,40		2 050,40	1 949,60
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 272,85		7 272,85	2 050,40		2 050,40	5 222,45
TOTAL GENERAL		15 027,89		15 027,89	8 805,63		8 805,63	6 222,26

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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	72 320,00		72 320,00	56 111,85	490,60	55 621,25	16 698,75
012	Charges de personnel et frais assimilés	60 000,00		60 000,00	59 832,67		59 832,67	167,33
65	Autres charges de gestion courante	800,00		800,00	450,00		450,00	350,00
67	Charges exceptionnelles	200,00		200,00				200,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	133 320,00		133 320,00	116 394,52	490,60	115 903,92	17 416,08
023	Virement à la section d'investissement (3 272,85		3 272,85				3 272,85
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 000,00		4 000,00	2 050,40		2 050,40	1 949,60
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	7 272,85		7 272,85	2 050,40		2 050,40	5 222,45
TOTAL GENERAL		140 592,85		140 592,85	118 444,92	490,60	117 954,32	22 638,53

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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
013	Atténuations de charges				4 245,54		4 245,54	-4 245,54
70	Produits des services, du domaine et ven	6 300,00	-278,10	6 021,90	2 193,50		2 193,50	3 828,40
74	Dotations et participations				25,72		25,72	-25,72
75	Autres produits de gestion courante	116 857,99		116 857,99	100 000,00		100 000,00	16 857,99
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	123 157,99	-278,10	122 879,89	106 464,76		106 464,76	16 415,13
002	Résultat de fonctionnement reporté	17 434,86	278,10	17 712,96				17 712,96
TOTAL GENERAL		140 592,85		140 592,85	106 464,76		106 464,76	34 128,09

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2183	Matériel de bureau et matériel informati	1 556,30		1 556,30
2188	Autres immobilisations corporelles	1 507,12		1 507,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	3 063,42		3 063,42
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 063,42		3 063,42
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 063,42		3 063,42
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	3 063,42		3 063,42

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (427,34		427,34
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	6 327,89		6 327,89
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	6 755,23		6 755,23
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	6 755,23		6 755,23
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	6 755,23		6 755,23
28183	Matériel de bureau et matériel informati	989,40		989,40
28184	Mobilier	472,00		472,00
28188	Amortissements autres immobilisations co	589,00		589,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	2 050,40		2 050,40
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 050,40		2 050,40
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	8 805,63		8 805,63

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Achats non stockés de fournitures non st	302,13	172,60	129,53
60612	Achats non stockés de fournitures non st	3 526,13		3 526,13
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	2 128,11		2 128,11
6068	Achats non stockés d'autres matières et	3 160,46	53,00	3 107,46
611	Contrats prestations de services	10 738,20		10 738,20
6132	Services extérieurs - locations immobili	6 720,00		6 720,00
6135	Services extérieurs - locations mobilièr	2 638,80		2 638,80
6156	Services extérieurs - maintenance	2 387,21		2 387,21
6182	Services extérieurs - divers - documenta	1 080,50		1 080,50
6228	Rémunération d'intermédiaires et honorai	866,40	210,00	656,40
6231	Publicité publications relations publicu	1 328,10		1 328,10
6236	Publicité publications relations publicu	2 135,20		2 135,20
6237	Publicité publications relations publicu	14 547,30		14 547,30
6257	Déplacements missions et réceptions - ré	638,37		638,37
6262	Frais de télécommunications	922,05	55,00	867,05
627	Autres services extérieurs - services ba	5,75		5,75
6281	Autres services extérieurs - concours di	366,00		366,00
6283	Autres services extérieurs - frais de ne	2 420,88		2 420,88
6284	Divers - redevances pour services rendus	200,26		200,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	56 111,85	490,60	55 621,25
6215	Personnel extérieur au service affecté p	58 663,99		58 663,99
6218	Autre personnel extérieur au service	1 168,68		1 168,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	59 832,67		59 832,67
6558	Contingents et participations obligatoir	450,00		450,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	450,00		450,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	116 394,52	490,60	115 903,92
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	2 050,40		2 050,40
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	2 050,40		2 050,40
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 050,40		2 050,40
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	118 444,92	490,60	117 954,32

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du pers	4 245,54		4 245,54
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	4 245,54		4 245,54
70632	Redevances et droits des services à cara	2 193,50		2 193,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ven	2 193,50		2 193,50
744	FCTVA	25,72		25,72
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	25,72		25,72
7552	Prise en charge déficit budget annexe à	100 000,00		100 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	100 000,00		100 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	106 464,76		106 464,76
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	106 464,76		106 464,76

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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		807,80				427,34		1 235,14		1 235,14
1022	Sous Total compte 1022		807,80				427,34		1 235,14		1 235,14
102	Sous Total compte 102		807,80				427,34		1 235,14		1 235,14
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		100,00				6 327,89		6 427,89		6 427,89
106	Sous Total compte 106		100,00				6 327,89		6 427,89		6 427,89
10	Sous Total compte 10		907,80				6 755,23		7 663,03		7 663,03
110	Report à nouveau solde créditeur			6 327,89	24 040,85			6 327,89	24 040,85		17 712,96
119	Report à nouveau solde débiteur	20 013,59			20 013,59			20 013,59	20 013,59		0,00
11	Sous Total compte 11	20 013,59		6 327,89	44 054,44			26 341,48	44 054,44		17 712,96
12	Résultat exercice excéd déficit		44 054,44	44 054,44				44 054,44	44 054,44		0,00
12	Sous Total compte 12		44 054,44	44 054,44				44 054,44	44 054,44		0,00
	Total classe 1	20 013,59	44 962,24	50 382,33	44 054,44		6 755,23	70 395,92	95 771,91		25 375,99
2183	Mat bureau mat informatique	1 980,19				1 556,30		3 536,49		3 536,49	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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
2184	Mobilier	1 180,69						1 180,69		1 180,69	
2188	Autres immobilisations corporelles	4 318,81				1 507,12		5 825,93		5 825,93	
218	Sous Total compte 218	7 479,69				3 063,42		10 543,11		10 543,11	
21	Sous Total compte 21	7 479,69				3 063,42		10 543,11		10 543,11	
261	Titres de participation	100,00						100,00		100,00	
26	Sous Total compte 26	100,00						100,00		100,00	
28183	Mat bureau mat informatique		196,00				989,40		1 185,40		1 185,40
28184	Mobilier						472,00		472,00		472,00
28188	Amort autres immobilisations corporelles		148,00				589,00		737,00		737,00
2818	Sous Total compte 2818		344,00				2 050,40		2 394,40		2 394,40
281	Sous Total compte 281		344,00				2 050,40		2 394,40		2 394,40
28	Sous Total compte 28		344,00				2 050,40		2 394,40		2 394,40
	Total classe 2	7 579,69	344,00			3 063,42	2 050,40	10 643,11	2 394,40	10 643,11	2 394,40

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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
4011	Fournisseurs		17 161,03	70 308,13	54 810,06			70 308,13	71 971,09		1 662,96
401	Sous Total compte 401		17 161,03	70 308,13	54 810,06			70 308,13	71 971,09		1 662,96
4041	Fournis immob		1 180,69	4 244,11	3 063,42			4 244,11	4 244,11		0,00
404	Sous Total compte 404		1 180,69	4 244,11	3 063,42			4 244,11	4 244,11		0,00
408	Fournis factures non parvenues		490,60	490,60	1 930,21			490,60	2 420,81		1 930,21
40	Sous Total compte 40		18 832,32	75 042,84	59 803,69			75 042,84	78 636,01		3 593,17
44311	Opér particul avec Etat dépenses			115,32	115,32			115,32	115,32		0,00
44312	Opér particul avec Etat recettes amiable	379,26			379,26			379,26	379,26		0,00
4431	Sous Total compte 4431	379,26		115,32	494,58			494,58	494,58		0,00
44331	Opér particulières avec Département_Dé			25,17	25,17			25,17	25,17		0,00
4433	Sous Total compte 4433			25,17	25,17			25,17	25,17		0,00
44341	Opér part av Etat communes dépenses		87 171,00	87 171,00				87 171,00	87 171,00		0,00
44342	Opér part av Etat Cnes recettes amiable	80 000,00		100 000,00	160 000,00			180 000,00	160 000,00	20 000,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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
4434	Sous Total compte 4434	80 000,00	87 171,00	187 171,00	160 000,00			267 171,00	247 171,00	20 000,00	
44351	Opér particul grp dépenses				58 663,99				58 663,99		58 663,99
4435	Sous Total compte 4435				58 663,99				58 663,99		58 663,99
44361	Opér part av Etat caisse écoles dépenses			164,35	164,35			164,35	164,35		0,00
4436	Sous Total compte 4436			164,35	164,35			164,35	164,35		0,00
44371	Opér part av Etat col pub ccas dépenses		269,85	269,85				269,85	269,85		0,00
4437	Sous Total compte 4437		269,85	269,85				269,85	269,85		0,00
44381	Aut serv organ pub - dépenses			331,67	331,67			331,67	331,67		0,00
4438	Sous Total compte 4438			331,67	331,67			331,67	331,67		0,00
443	Sous Total compte 443	80 379,26	87 440,85	188 077,36	219 679,76			268 456,62	307 120,61		38 663,99
44	Sous Total compte 44	80 379,26	87 440,85	188 077,36	219 679,76			268 456,62	307 120,61		38 663,99
46711	Autres comptes créditeurs			350,00	350,00			350,00	350,00		0,00
4671	Sous Total compte 4671			350,00	350,00			350,00	350,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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
46721	Débiteurs divers - amiable			2 575,56	2 575,56			2 575,56	2 575,56		0,00
4672	Sous Total compte 4672			2 575,56	2 575,56			2 575,56	2 575,56		0,00
467	Sous Total compte 467			2 925,56	2 925,56			2 925,56	2 925,56		0,00
46	Sous Total compte 46			2 925,56	2 925,56			2 925,56	2 925,56		0,00
4711	Verst des régisseurs			2 193,50	2 193,50			2 193,50	2 193,50		0,00
47138	Raet : autres			2 123,04	2 123,04			2 123,04	2 123,04		0,00
4713	Sous Total compte 4713			2 123,04	2 123,04			2 123,04	2 123,04		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			1 669,98	1 669,98			1 669,98	1 669,98		0,00
471	Sous Total compte 471			5 986,52	5 986,52			5 986,52	5 986,52		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de mdt			5,75	5,75			5,75	5,75		0,00
472	Sous Total compte 472			5,75	5,75			5,75	5,75		0,00
47	Sous Total compte 47			5 992,27	5 992,27			5 992,27	5 992,27		0,00
	Total classe 4	80 379,26	106 273,17	272 038,03	288 401,28			352 417,29	394 674,45	20 000,00	62 257,16

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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
5113	Titres spéc de paiemt et assim à encais	50,00		150,00	53,75			200,00	53,75	146,25	
511	Sous Total compte 511	50,00		150,00	53,75			200,00	53,75	146,25	
515	Compte au trésor	43 356,87		167 169,36	162 977,60			210 526,23	162 977,60	47 548,63	
51	Sous Total compte 51	43 406,87		167 319,36	163 031,35			210 726,23	163 031,35	47 694,88	
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	
580	Opérations d'ordre budgétaires			2 050,40	2 050,40			2 050,40	2 050,40		0,00
58	Sous Total compte 58			2 050,40	2 050,40			2 050,40	2 050,40		0,00
	Total classe 5	43 606,87		169 369,76	165 081,75			212 976,63	165 081,75	47 894,88	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					302,13	172,60	302,13	172,60	129,53	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					3 526,13		3 526,13		3 526,13	
6061	Sous Total compte 6061					3 828,26	172,60	3 828,26	172,60	3 655,66	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					2 128,11		2 128,11		2 128,11	
6063	Sous Total compte 6063					2 128,11		2 128,11		2 128,11	
6068	Achts non stkés autres mat et fourn					3 160,46	53,00	3 160,46	53,00	3 107,46	
606	Sous Total compte 606					9 116,83	225,60	9 116,83	225,60	8 891,23	
60	Sous Total compte 60					9 116,83	225,60	9 116,83	225,60	8 891,23	
611	Contrats prestations de services					10 738,20		10 738,20		10 738,20	
6132	Locations immobilières					6 720,00		6 720,00		6 720,00	
6135	Locations mobiilières					2 638,80		2 638,80		2 638,80	
613	Sous Total compte 613					9 358,80		9 358,80		9 358,80	
6156	Maintenance					2 387,21		2 387,21		2 387,21	
615	Sous Total compte 615					2 387,21		2 387,21		2 387,21	
6182	Divers doc générale et technique					1 080,50		1 080,50		1 080,50	
618	Sous Total compte 618					1 080,50		1 080,50		1 080,50	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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
61	Sous Total compte 61					23 564,71		23 564,71		23 564,71	
6215	Persel extér au serv affecté par col rat					58 663,99		58 663,99		58 663,99	
6218	Autre personnel extérieur au service					1 168,68		1 168,68		1 168,68	
621	Sous Total compte 621					59 832,67		59 832,67		59 832,67	
6228	Rému interméd honoraires divers					866,40	210,00	866,40	210,00	656,40	
622	Sous Total compte 622					866,40	210,00	866,40	210,00	656,40	
6231	Pub public relat publ annonces insert					1 328,10		1 328,10		1 328,10	
6236	Pub public relat publ catalog imprimés					2 135,20		2 135,20		2 135,20	
6237	Pub public relat publ publications					14 547,30		14 547,30		14 547,30	
623	Sous Total compte 623					18 010,60		18 010,60		18 010,60	
6257	Déplacts missions récep - réceptions					638,37		638,37		638,37	
625	Sous Total compte 625					638,37		638,37		638,37	
6262	Frais de télécommunicat					922,05	55,00	922,05	55,00	867,05	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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
626	Sous Total compte 626					922,05	55,00	922,05	55,00	867,05	
627	Aut serv extér servi bancaires assimil					5,75		5,75		5,75	
6281	Aut serv extér concours divers					366,00		366,00		366,00	
6283	Aut serv extér frais de nettoyage locaux					2 420,88		2 420,88		2 420,88	
6284	Redevances pour services rendus					200,26		200,26		200,26	
628	Sous Total compte 628					2 987,14		2 987,14		2 987,14	
62	Sous Total compte 62					83 262,98	265,00	83 262,98	265,00	82 997,98	
6419	Rembst rémunérations du persel						4 245,54		4 245,54		4 245,54
641	Sous Total compte 641						4 245,54		4 245,54		4 245,54
64	Sous Total compte 64						4 245,54		4 245,54		4 245,54
6558	Autres contributions obligatoires					450,00		450,00		450,00	
655	Sous Total compte 655					450,00		450,00		450,00	
65	Sous Total compte 65					450,00		450,00		450,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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
6811	DA - immob					2 050,40		2 050,40		2 050,40	
681	Sous Total compte 681					2 050,40		2 050,40		2 050,40	
68	Sous Total compte 68					2 050,40		2 050,40		2 050,40	
	Total classe 6					118 444,92	4 736,14	118 444,92	4 736,14	117 954,32	4 245,54
70632	Redev droits services à caract loisirs						2 193,50		2 193,50		2 193,50
7063	Sous Total compte 7063						2 193,50		2 193,50		2 193,50
706	Sous Total compte 706						2 193,50		2 193,50		2 193,50
70	Sous Total compte 70						2 193,50		2 193,50		2 193,50
744	FCTVA						25,72		25,72		25,72
74	Sous Total compte 74						25,72		25,72		25,72
7552	Prise en charge déficit ba admin par bp						100 000,00		100 000,00		100 000,00
755	Sous Total compte 755						100 000,00		100 000,00		100 000,00
75	Sous Total compte 75						100 000,00		100 000,00		100 000,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

		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						102 219,22		102 219,22		102 219,22
	Total général	151 579,41	151 579,41	491 790,12	497 537,47	121 508,34	115 760,99	764 877,87	764 877,87	196 492,31	196 492,31

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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

Page des signatures

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2019

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

Observations :

GABRIEL Alain (1014187458-0), Administrateur des Finances Publiques Adjoint

A DRFiP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 12/05/2020

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 2019 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

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

A SAVENAY, le 13/05/2020

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 17/07/2020 par l'organe délibérant.

NICOLEAU REMY (rnicoleaul-xt), Préqident Estuaire et Sillon

A SAVENAY, le 20/07/2020