

CCES OFFICE DE TOURISME BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M VINCENT LEDROIT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 09/04/2024

Population 39770
Nomenclature M14 sup egal 10000h
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	35
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 36</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 48</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>49</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	28,26	Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	5,07
Constructions	9,60	Réserves	40,77
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	19,51
Autres immobilisations corporelles	41,70	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	51,30	Subventions non transférables	23,00
Immobilisations financières	0,10	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	79,66	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	88,35
Créances	0,13	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	55,22	Fournisseurs ⁽²⁾	1,67
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	44,99
TOTAL ACTIF CIRCULANT	55,35	Total dettes à court terme	46,66
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	46,66
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	135,01	TOTAL PASSIF	135,01

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles	28 260,00		28 260,00	
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	9 596,16		9 596,16	9 596,16
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	54 740,86	13 037,08	41 703,78	3 779,54
	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	92 597,02	13 037,08	79 559,94	13 375,70	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	92 597,02	13 037,08	79 559,94	13 375,70
	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		92 697,02	13 037,08	79 659,94	13 475,70

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		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	132,38		132,38	
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	55 216,34		55 216,34	106 925,49
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		55 348,72		55 348,72	106 925,49

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		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)	148 045,74	13 037,08	135 008,66	120 401,19

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	40 768,39	12 795,70
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau		19 663,12
	Résultat de l'exercice	19 512,46	8 309,57
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés	5 066,62	3 879,26
	Subventions non transférables	23 000,00	
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	88 347,47	44 647,65	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
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 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 670,59	2 424,71
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	44 990,60	73 328,83
	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	46 661,19	75 753,54	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	135 008,66	120 401,19

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	0,70	
Produits des services	2,52	3,40
Autres produits	165,00	170,00
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	168,22	173,40
Traitements, salaires, charges sociales		2,56
Achats et charges externes	147,64	158,82
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	1,07	3,71
Autres charges		
Charges courantes non financières	148,71	165,10
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	19,51	8,31
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	19,51	8,31
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	19,51	8,31

COMPTE DE RESULTAT 2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	2 518,25	3 404,70
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	165 000,00	170 000,00
Dotations de l'Etat	700,09	
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	168 218,34	173 404,70
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		320,00
Charges sociales		2 237,09
Achats et charges externes	147 636,96	158 823,86
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob	1 068,92	3 714,18
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	148 705,88	165 095,13
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	19 512,46	8 309,57
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 2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	19 512,46	8 309,57
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 2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	168 218,34	173 404,70
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	148 705,88	165 095,13
RESULTAT DE L'EXERCICE	19 512,46	8 309,57

Opérations Compte de Tiers

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

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 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

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 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	105 820,00	187 631,00	293 451,00
Titres de recette émis (b)	53 228,97	168 218,34	221 447,31
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	53 228,97	168 218,34	221 447,31
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	105 820,00	187 631,00	293 451,00
Mandats émis (f)	67 253,16	151 186,20	218 439,36
Annulations de mandats (g)		2 480,32	2 480,32
Depenses nettes (h = f - g)	67 253,16	148 705,88	215 959,04
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		19 512,46	5 488,27
(h - d) Déficit	14 024,19		

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

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif CCES OFFICE DE TOURISME					
Investissement	3 199,26		-14 024,19		-10 824,93
Fonctionnement	27 972,69	27 972,69	19 512,46		19 512,46
Sous-Total	31 171,95	27 972,69	5 488,27		8 687,53
TOTAL II	31 171,95	27 972,69	5 488,27		8 687,53
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	31 171,95	27 972,69	5 488,27		8 687,53

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

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
20	Immobilisations incorporelles	61 000,00		61 000,00	28 260,00		28 260,00	32 740,00
21	Immobilisations corporelles	44 820,00		44 820,00	38 993,16		38 993,16	5 826,84
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	105 820,00		105 820,00	67 253,16		67 253,16	38 566,84
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	105 820,00		105 820,00	67 253,16		67 253,16	38 566,84
TOTAL GENERAL		105 820,00		105 820,00	67 253,16		67 253,16	38 566,84

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	35 324,96		35 324,96	29 160,05		29 160,05	6 164,91
13	Subventions d'investissement	66 095,78		66 095,78	23 000,00		23 000,00	43 095,78
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	101 420,74		101 420,74	52 160,05		52 160,05	49 260,69
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	101 420,74		101 420,74	52 160,05		52 160,05	49 260,69
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 200,00		1 200,00	1 068,92		1 068,92	131,08
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 200,00		1 200,00	1 068,92		1 068,92	131,08
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 199,26		3 199,26				3 199,26
TOTAL GENERAL		105 820,00		105 820,00	53 228,97		53 228,97	52 591,03

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

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	131 931,00		131 931,00	103 383,60	1 130,32	102 253,28	29 677,72
012	Charges de personnel et frais assimilés	54 500,00		54 500,00	46 733,68	1 350,00	45 383,68	9 116,32
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	186 431,00		186 431,00	150 117,28	2 480,32	147 636,96	38 794,04
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 200,00		1 200,00	1 068,92		1 068,92	131,08
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 200,00		1 200,00	1 068,92		1 068,92	131,08
TOTAL GENERAL		187 631,00		187 631,00	151 186,20	2 480,32	148 705,88	38 925,12

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

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 ventes diverses	3 250,00		3 250,00	2 518,25		2 518,25	731,75
74	Dotations et participations	6 500,00		6 500,00	700,09		700,09	5 799,91
75	Autres produits de gestion courante	177 881,00		177 881,00	165 000,00		165 000,00	12 881,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	187 631,00		187 631,00	168 218,34		168 218,34	19 412,66
TOTAL GENERAL		187 631,00		187 631,00	168 218,34		168 218,34	19 412,66

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2031	Frais d'études	23 724,00		23 724,00
2051	Concessions et droits similaires	4 536,00		4 536,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	28 260,00		28 260,00
2182	Matériel de transport	32 508,00		32 508,00
2188	Autres immobilisations corporelles	6 485,16		6 485,16
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	38 993,16		38 993,16
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	67 253,16		67 253,16
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	67 253,16		67 253,16
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	67 253,16		67 253,16

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	1 187,36		1 187,36
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	27 972,69		27 972,69
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	29 160,05		29 160,05
13251	GFP de rattachement	23 000,00		23 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	23 000,00		23 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	52 160,05		52 160,05
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	52 160,05		52 160,05
28184	Mobilier	29,00		29,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 039,92		1 039,92
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 068,92		1 068,92
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 068,92		1 068,92
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	53 228,97		53 228,97

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Achats non stockés de fournitures non stockables - eau et assainissement	346,31	71,28	275,03
60612	Achats non stockés de fournitures non stockables - énergie électricité	1 077,61	200,00	877,61
60623	Achats non stockés d'alimentation	182,53		182,53
60628	Achats d'autres fournitures non stockées	414,16		414,16
60632	Achats non stockés de fournitures de petit équipement	3 071,12		3 071,12
6064	Achats non stockés de fournitures administratives	88,80		88,80
6068	Achats non stockés d'autres matières et fournitures	2 697,35		2 697,35
611	Contrats prestations de services	44 956,84	257,35	44 699,49
6132	Services extérieurs - locations immobilières	7 062,84		7 062,84
615221	Bâtiments publics	130,08	130,08	
6156	Services extérieurs - maintenance	6 569,04		6 569,04
6161	Multirisques	193,23		193,23
6182	Services extérieurs - divers - documentation générale et technique	785,60	416,00	369,60
6185	Services extérieurs - divers - frais de colloques et séminaires	530,00		530,00
6226	Rémunération d'intermédiaires et honoraires - honoraires	366,00		366,00
6231	Publicité publications relations publiques - annonces et insertions	7 822,42		7 822,42
6232	Publicité publications relations publiques - fêtes et cérémonies	1 230,16		1 230,16
6237	Publicité publications relations publiques - publications	17 747,40		17 747,40
6262	Frais de télécommunications	2 446,93	55,61	2 391,32
627	Autres services extérieurs - services bancaires et assimilés	7,41		7,41
6281	Autres services extérieurs - concours divers (cotisations ...)	686,00		686,00
6283	Autres services extérieurs - frais de nettoyage des locaux	201,50		201,50
6284	Divers - redevances pour services rendus	150,27		150,27
6288	Autres services extérieurs	4 620,00		4 620,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	103 383,60	1 130,32	102 253,28
6215	Personnel extérieur au service affecté par collectivité rattachement	44 990,60		44 990,60
6218	Autre personnel extérieur au service	1 743,08	1 350,00	393,08
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	46 733,68	1 350,00	45 383,68
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	150 117,28	2 480,32	147 636,96
6811	Dotations aux Amortissements immobilisations incorporelles et corporelles	1 068,92		1 068,92
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 068,92		1 068,92
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 068,92		1 068,92
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	151 186,20	2 480,32	148 705,88

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70632	Redevances et droits des services à caractère de loisirs	2 518,25		2 518,25
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 518,25		2 518,25
744	FCTVA	700,09		700,09
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	700,09		700,09
7552	Prise en charge déficit budget annexe à caractère administratif par budget principal	165 000,00		165 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	165 000,00		165 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	168 218,34		168 218,34
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	168 218,34		168 218,34

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

		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
10222	FCTVA		3 879,26				1 187,36		5 066,62		5 066,62
1022	Sous Total compte 1022		3 879,26				1 187,36		5 066,62		5 066,62
102	Sous Total compte 102		3 879,26				1 187,36		5 066,62		5 066,62
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		12 795,70				27 972,69		40 768,39		40 768,39
106	Sous Total compte 106		12 795,70				27 972,69		40 768,39		40 768,39
10	Sous Total compte 10		16 674,96				29 160,05		45 835,01		45 835,01
110	Report à nouveau solde créditeur		19 663,12	27 972,69	8 309,57			27 972,69	27 972,69		0,00
11	Sous Total compte 11		19 663,12	27 972,69	8 309,57			27 972,69	27 972,69		0,00
12	Résultat exercice excéd déficit		8 309,57	8 309,57				8 309,57	8 309,57		0,00
12	Sous Total compte 12		8 309,57	8 309,57				8 309,57	8 309,57		0,00
13251	GFP de rattachement						23 000,00		23 000,00		23 000,00
1325	Sous Total compte 1325						23 000,00		23 000,00		23 000,00
132	Sous Total compte 132						23 000,00		23 000,00		23 000,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

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
13	Sous Total compte 13						23 000,00		23 000,00		23 000,00
	Total classe 1		44 647,65	36 282,26	8 309,57		52 160,05	36 282,26	105 117,27		68 835,01
2031	Frais d'études					23 724,00		23 724,00		23 724,00	
203	Sous Total compte 203					23 724,00		23 724,00		23 724,00	
2051	Concessions et droits similaires					4 536,00		4 536,00		4 536,00	
205	Sous Total compte 205					4 536,00		4 536,00		4 536,00	
20	Sous Total compte 20					28 260,00		28 260,00		28 260,00	
2135	Instal gales agencé amégts const	9 596,16						9 596,16		9 596,16	
213	Sous Total compte 213	9 596,16						9 596,16		9 596,16	
2182	Mat de transport					32 508,00		32 508,00		32 508,00	
2183	Mat bureau mat informatique	4 122,20						4 122,20		4 122,20	
2184	Mobilier	3 176,68						3 176,68		3 176,68	
2188	Autres immobilisations corporelles	8 448,82				6 485,16		14 933,98		14 933,98	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

		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
218	Sous Total compte 218	15 747,70				38 993,16		54 740,86		54 740,86	
21	Sous Total compte 21	25 343,86				38 993,16		64 337,02		64 337,02	
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		4 122,20						4 122,20		4 122,20
28184	Mobilier		2 997,99				29,00		3 026,99		3 026,99
28188	Amort autres immobilisations corporelles		4 847,97				1 039,92		5 887,89		5 887,89
2818	Sous Total compte 2818		11 968,16				1 068,92		13 037,08		13 037,08
281	Sous Total compte 281		11 968,16				1 068,92		13 037,08		13 037,08
28	Sous Total compte 28		11 968,16				1 068,92		13 037,08		13 037,08
	Total classe 2	25 443,86	11 968,16			67 253,16	1 068,92	92 697,02	13 037,08	92 697,02	13 037,08
4011	Fournisseurs			97 511,64	97 995,25			97 511,64	97 995,25		483,61
401	Sous Total compte 401			97 511,64	97 995,25			97 511,64	97 995,25		483,61

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

		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
4041	Fournis immob			67 253,16	67 253,16			67 253,16	67 253,16		0,00
404	Sous Total compte 404			67 253,16	67 253,16			67 253,16	67 253,16		0,00
408	Fournis factures non parvenues		2 424,71	2 424,71	1 186,98			2 424,71	3 611,69		1 186,98
40	Sous Total compte 40		2 424,71	167 189,51	166 435,39			167 189,51	168 860,10		1 670,59
4111	Redevables - amiable			1,41	1,41			1,41	1,41		0,00
411	Sous Total compte 411			1,41	1,41			1,41	1,41		0,00
41	Sous Total compte 41			1,41	1,41			1,41	1,41		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			23 000,00	23 000,00			23 000,00	23 000,00		0,00
441	Sous Total compte 441			23 000,00	23 000,00			23 000,00	23 000,00		0,00
44312	Opér particul avec Etat recettes amiable			646,16	513,78			646,16	513,78	132,38	
4431	Sous Total compte 4431			646,16	513,78			646,16	513,78	132,38	
44321	Opér particul avec Région dépenses			76,71	76,71			76,71	76,71		0,00
4432	Sous Total compte 4432			76,71	76,71			76,71	76,71		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

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
44341	Opér part av Etat communes dépenses			4 716,06	4 716,06			4 716,06	4 716,06		0,00
44342	Opér part av Etat Cnes recettes amiable			165 000,00	165 000,00			165 000,00	165 000,00		0,00
4434	Sous Total compte 4434			169 716,06	169 716,06			169 716,06	169 716,06		0,00
44351	Opér particul grp dépenses		73 328,83	73 665,63	45 327,40			73 665,63	118 656,23		44 990,60
4435	Sous Total compte 4435		73 328,83	73 665,63	45 327,40			73 665,63	118 656,23		44 990,60
44371	Opér part av Etat col pub ccas dépenses			206,00	206,00			206,00	206,00		0,00
4437	Sous Total compte 4437			206,00	206,00			206,00	206,00		0,00
44381	Aut serv organ pub - dépenses			153,30	153,30			153,30	153,30		0,00
4438	Sous Total compte 4438			153,30	153,30			153,30	153,30		0,00
443	Sous Total compte 443		73 328,83	244 463,86	215 993,25			244 463,86	289 322,08		44 858,22
44	Sous Total compte 44		73 328,83	267 463,86	238 993,25			267 463,86	312 322,08		44 858,22
4711	Verst des régisseurs			2 616,84	2 616,84			2 616,84	2 616,84		0,00
47138	Raet : autres			1 241,29	1 241,29			1 241,29	1 241,29		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

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
4713	Sous Total compte 4713			1 241,29	1 241,29			1 241,29	1 241,29		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			435,39	435,39			435,39	435,39		0,00
471	Sous Total compte 471			4 293,52	4 293,52			4 293,52	4 293,52		0,00
47218	Autres dépenses			565,30	565,30			565,30	565,30		0,00
4721	Sous Total compte 4721			565,30	565,30			565,30	565,30		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de mdt			1,50	1,50			1,50	1,50		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			100,00	100,00			100,00	100,00		0,00
472	Sous Total compte 472			666,80	666,80			666,80	666,80		0,00
47	Sous Total compte 47			4 960,32	4 960,32			4 960,32	4 960,32		0,00
	Total classe 4		75 753,54	439 615,10	410 390,37			439 615,10	486 143,91	132,38	46 661,19
5113	Titres spéc de paiemt et assim à encais	60,00			60,00			60,00	60,00		0,00
511	Sous Total compte 511	60,00			60,00			60,00	60,00		0,00
515	Compte au trésor	106 665,49		192 425,91	243 975,06			299 091,40	243 975,06	55 116,34	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

		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
51	Sous Total compte 51	106 725,49		192 425,91	244 035,06			299 151,40	244 035,06	55 116,34	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	200,00			100,00			200,00	100,00	100,00	
541	Sous Total compte 541	200,00			100,00			200,00	100,00	100,00	
54	Sous Total compte 54	200,00			100,00			200,00	100,00	100,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 068,92	1 068,92			1 068,92	1 068,92		0,00
588	Autres virements internes			100,00	100,00			100,00	100,00		0,00
58	Sous Total compte 58			1 168,92	1 168,92			1 168,92	1 168,92		0,00
	Total classe 5	106 925,49		193 594,83	245 303,98			300 520,32	245 303,98	55 216,34	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					346,31	71,28	346,31	71,28	275,03	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					1 077,61	200,00	1 077,61	200,00	877,61	
6061	Sous Total compte 6061					1 423,92	271,28	1 423,92	271,28	1 152,64	
60623	Achts non stkés d'aliment					182,53		182,53		182,53	
60628	Achts autres fournit non stkées					414,16		414,16		414,16	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

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
6062	Sous Total compte 6062					596,69		596,69		596,69	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					3 071,12		3 071,12		3 071,12	
6063	Sous Total compte 6063					3 071,12		3 071,12		3 071,12	
6064	Achts non stkés fournit admin					88,80		88,80		88,80	
6068	Achts non stkés autres mat et fourm					2 697,35		2 697,35		2 697,35	
606	Sous Total compte 606					7 877,88	271,28	7 877,88	271,28	7 606,60	
60	Sous Total compte 60					7 877,88	271,28	7 877,88	271,28	7 606,60	
611	Contrats prestations de services					44 956,84	257,35	44 956,84	257,35	44 699,49	
6132	Locations immobilières					7 062,84		7 062,84		7 062,84	
613	Sous Total compte 613					7 062,84		7 062,84		7 062,84	
615221	Bâtiments publics					130,08	130,08	130,08	130,08		0,00
61522	Sous Total compte 61522					130,08	130,08	130,08	130,08		0,00
6152	Sous Total compte 6152					130,08	130,08	130,08	130,08		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

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
6156	Maintenance					6 569,04		6 569,04		6 569,04	
615	Sous Total compte 615					6 699,12	130,08	6 699,12	130,08	6 569,04	
6161	Multirisques					193,23		193,23		193,23	
616	Sous Total compte 616					193,23		193,23		193,23	
6182	Divers doc générale et technique					785,60	416,00	785,60	416,00	369,60	
6185	Divers - frais colloques et séminaires					530,00		530,00		530,00	
618	Sous Total compte 618					1 315,60	416,00	1 315,60	416,00	899,60	
61	Sous Total compte 61					60 227,63	803,43	60 227,63	803,43	59 424,20	
6215	Persel extér au serv affecté par col rat					44 990,60		44 990,60		44 990,60	
6218	Autre personnel extérieur au service					1 743,08	1 350,00	1 743,08	1 350,00	393,08	
621	Sous Total compte 621					46 733,68	1 350,00	46 733,68	1 350,00	45 383,68	
6226	Rému interméd honoraires					366,00		366,00		366,00	
622	Sous Total compte 622					366,00		366,00		366,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

		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
6231	Pub public relat publ annonces insert					7 822,42		7 822,42		7 822,42	
6232	Pub public relat publ fêtes cérémonies					1 230,16		1 230,16		1 230,16	
6237	Pub public relat publ publications					17 747,40		17 747,40		17 747,40	
623	Sous Total compte 623					26 799,98		26 799,98		26 799,98	
6262	Frais de télécommunications					2 446,93	55,61	2 446,93	55,61	2 391,32	
626	Sous Total compte 626					2 446,93	55,61	2 446,93	55,61	2 391,32	
627	Aut serv extér servi bancaires assimil					7,41		7,41		7,41	
6281	Aut serv extér concours divers					686,00		686,00		686,00	
6283	Aut serv extér frais de nettoyage locaux					201,50		201,50		201,50	
6284	Redevances pour services rendus					150,27		150,27		150,27	
6288	Autres serv extér					4 620,00		4 620,00		4 620,00	
628	Sous Total compte 628					5 657,77		5 657,77		5 657,77	
62	Sous Total compte 62					82 011,77	1 405,61	82 011,77	1 405,61	80 606,16	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

		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
6811	DA - immob					1 068,92		1 068,92		1 068,92	
681	Sous Total compte 681					1 068,92		1 068,92		1 068,92	
68	Sous Total compte 68					1 068,92		1 068,92		1 068,92	
	Total classe 6					151 186,20	2 480,32	151 186,20	2 480,32	148 705,88	
70632	Redev droits services à caract loisirs						2 518,25		2 518,25		2 518,25
7063	Sous Total compte 7063						2 518,25		2 518,25		2 518,25
706	Sous Total compte 706						2 518,25		2 518,25		2 518,25
70	Sous Total compte 70						2 518,25		2 518,25		2 518,25
744	FCTVA						700,09		700,09		700,09
74	Sous Total compte 74						700,09		700,09		700,09
7552	Prise en charge déficit ba admin par bp						165 000,00		165 000,00		165 000,00
755	Sous Total compte 755						165 000,00		165 000,00		165 000,00
75	Sous Total compte 75						165 000,00		165 000,00		165 000,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

		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						168 218,34		168 218,34		168 218,34
	Total général	132 369,35	132 369,35	669 492,19	664 003,92	218 439,36	223 927,63	1 020 300,90	1 020 300,90	296 751,62	296 751,62

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
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 2023

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

Observations :

LE PENVEN Perrine (1018728048-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DRFiP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 12/04/2024

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 **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LEDROIT Vincent (1013939317-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

A PONTCHATEAU, le 02/05/2024

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 **20/06/2024** par l'organe délibérant.

NICOLEAU REMY (rnicoleaul-xt), Président

A SAVENAY, le 02/07/2024