

CCES OFFICE DE TOURISME BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M VINCENT LEDROIT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2022 AU 03/04/2023

044108 SGC PONTCHATEAU

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
	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 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	35
	1 Balance des comptes	Etat III-1 36
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 47
4EME PARTIE	: Page des signatures	48

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	3,88
Constructions	9,60	Réserves	12,80
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	19,66
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	8,31
Autres immobilisations corporelles	3,78	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	13,38	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	0,10	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	13,48	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	44,65
Créances		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	106,93	Fournisseurs ⁽²⁾	2,42
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	73,33
TOTAL ACTIF CIRCULANT	106,93	Total dettes à court terme	75,75
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	75,75
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	120,40	TOTAL PASSIF	120,40

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	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	15 747,70	11 968,16	3 779,54	6 978,80
	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	25 343,86	11 968,16	13 375,70	16 574,96	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	25 343,86	11 968,16	13 375,70	16 574,96
	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		25 443,86	11 968,16	13 475,70	16 674,96

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				1 345,54
	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				1 436,40
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	106 925,49		106 925,49	18 795,76
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		106 925,49		106 925,49	21 577,70

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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)	132 369,35	11 968,16	120 401,19	38 252,66

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	12 795,70	8 642,17
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	19 663,12	32 708,41
	Résultat de l'exercice	8 309,57	-8 891,76
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés	3 879,26	3 879,26
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	44 647,65	36 338,08	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
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 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 424,71	1 914,58
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	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	75 753,54	1 914,58	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	120 401,19	38 252,66

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	3,40	2,03
Autres produits	170,00	135,00
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	173,40	137,03
Traitements, salaires, charges sociales	2,56	-1,12
Achats et charges externes	158,82	144,85
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	3,71	3,53
Autres charges		
Charges courantes non financières	165,10	147,27
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	8,31	-10,24
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	8,31	-10,24
Produits exceptionnels		1,35
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1,35
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	8,31	-8,89

COMPTE DE RESULTAT 2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	3 404,70	2 028,10
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	170 000,00	135 000,00
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	173 404,70	137 028,10
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	320,00	-1 116,40
Charges sociales	2 237,09	
Achats et charges externes	158 823,86	144 853,81
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob	3 714,18	3 527,99
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	165 095,13	147 265,40
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	8 309,57	-10 237,30
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 2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	8 309,57	-10 237,30
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		1 345,54
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		1 345,54
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 2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		1 345,54
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	173 404,70	138 373,64
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	165 095,13	147 265,40
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 309,57	-8 891,76

Opérations Compte de Tiers

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022

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 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

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 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	41 853,53	232 003,05	273 856,58
Titres de recette émis (b)	7 867,71	173 404,70	181 272,41
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	7 867,71	173 404,70	181 272,41
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	41 853,53	232 003,05	273 856,58
Mandats émis (f)	514,92	167 168,48	167 683,40
Annulations de mandats (g)		2 073,35	2 073,35
Depenses nettes (h = f - g)	514,92	165 095,13	165 610,05
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	7 352,79	8 309,57	15 662,36
(h - d) Déficit			

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

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif CCES OFFICE DE TOURISME					
Investissement	-4 153,53		7 352,79		3 199,26
Fonctionnement	23 816,65	4 153,53	8 309,57		27 972,69
Sous-Total	19 663,12	4 153,53	15 662,36		31 171,95
TOTAL II	19 663,12	4 153,53	15 662,36		31 171,95
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	19 663,12	4 153,53	15 662,36		31 171,95

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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	34 000,00		34 000,00				34 000,00
21	Immobilisations corporelles	3 700,00		3 700,00	514,92		514,92	3 185,08
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	37 700,00		37 700,00	514,92		514,92	37 185,08
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	37 700,00		37 700,00	514,92		514,92	37 185,08
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	4 153,53		4 153,53				4 153,53
TOTAL GENERAL		41 853,53		41 853,53	514,92		514,92	41 338,61

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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	4 760,48		4 760,48	4 153,53		4 153,53	606,95
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 760,48		4 760,48	4 153,53		4 153,53	606,95
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 760,48		4 760,48	4 153,53		4 153,53	606,95
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	33 293,05		33 293,05				33 293,05
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 800,00		3 800,00	3 714,18		3 714,18	85,82
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	37 093,05		37 093,05	3 714,18		3 714,18	33 378,87
TOTAL GENERAL		41 853,53		41 853,53	7 867,71		7 867,71	33 985,82

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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	112 120,00		112 120,00	81 241,48	2 073,35	79 168,13	32 951,87
012	Charges de personnel et frais assimilés	82 490,00		82 490,00	82 212,82		82 212,82	277,18
67	Charges exceptionnelles	300,00		300,00				300,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	194 910,00		194 910,00	163 454,30	2 073,35	161 380,95	33 529,05
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	33 293,05		33 293,05				33 293,05
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 800,00		3 800,00	3 714,18		3 714,18	85,82
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	37 093,05		37 093,05	3 714,18		3 714,18	33 378,87
TOTAL GENERAL		232 003,05		232 003,05	167 168,48	2 073,35	165 095,13	66 907,92

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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	5 500,00		5 500,00	3 404,70		3 404,70	2 095,30
75	Autres produits de gestion courante	206 839,93		206 839,93	170 000,00		170 000,00	36 839,93
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	212 339,93		212 339,93	173 404,70		173 404,70	38 935,23
002	Résultat de fonctionnement reporté	19 663,12		19 663,12				19 663,12
TOTAL GENERAL		232 003,05		232 003,05	173 404,70		173 404,70	58 598,35

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2188	Autres immobilisations corporelles	514,92		514,92
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	514,92		514,92
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	514,92		514,92
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	514,92		514,92
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	514,92		514,92

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	4 153,53		4 153,53
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	4 153,53		4 153,53
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 153,53		4 153,53
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 153,53		4 153,53
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	1 201,21		1 201,21
28184	Mobilier	29,00		29,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	2 483,97		2 483,97
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 714,18		3 714,18
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 714,18		3 714,18
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	7 867,71		7 867,71

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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	434,27	90,00	344,27
60612	Achats non stockés de fournitures non stockables - énergie électricité	1 549,11	573,77	975,34
60621	Achats non stockés de combustibles	974,97	300,00	674,97
60632	Achats non stockés de fournitures de petit équipement	394,50		394,50
6068	Achats non stockés d'autres matières et fournitures	2 596,42	349,58	2 246,84
611	Contrats prestations de services	29 870,98		29 870,98
6132	Services extérieurs - locations immobilières	7 394,28	560,00	6 834,28
6135	Services extérieurs - locations mobilières	2 000,00		2 000,00
615221	Bâtiments publics	4 397,86		4 397,86
6156	Services extérieurs - maintenance	4 693,85		4 693,85
6161	Multirisques	119,46		119,46
6182	Services extérieurs - divers - documentation générale et technique	1 104,50		1 104,50
6231	Publicité publications relations publiques - annonces et insertions	6 736,68		6 736,68
6237	Publicité publications relations publiques - publications	14 660,10		14 660,10
6257	Déplacements missions et réceptions - réceptions	36,00		36,00
6262	Frais de télécommunications	1 630,31		1 630,31
627	Autres services extérieurs - services bancaires et assimilés	4,00		4,00
6281	Autres services extérieurs - concours divers (cotisations ...)	536,00		536,00
6283	Autres services extérieurs - frais de nettoyage des locaux	1 805,96	200,00	1 605,96
6284	Divers - redevances pour services rendus	302,23		302,23
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	81 241,48	2 073,35	79 168,13
6215	Personnel extérieur au service affecté par collectivité rattachement	73 328,83		73 328,83
6218	Autre personnel extérieur au service	6 326,90		6 326,90

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6455	Charges securite sociale prevoyance-Cotis. p assurance du personnel	2 237,09		2 237,09

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6488	Autres charges de personnel	320,00		320,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	82 212,82		82 212,82
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	163 454,30	2 073,35	161 380,95
6811	Dotations aux Amortissements immobilisations incorporelles et corporelles	3 714,18		3 714,18
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 714,18		3 714,18
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 714,18		3 714,18
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	167 168,48	2 073,35	165 095,13

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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	3 404,70		3 404,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 404,70		3 404,70
7552	Prise en charge déficit budget annexe à caractère administratif par budget principal	170 000,00		170 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	170 000,00		170 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	173 404,70		173 404,70
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	173 404,70		173 404,70

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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		3 879,26						3 879,26		3 879,26
1022	Sous Total compte 1022		3 879,26						3 879,26		3 879,26
102	Sous Total compte 102		3 879,26						3 879,26		3 879,26
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		8 642,17			4 153,53			12 795,70		12 795,70
106	Sous Total compte 106		8 642,17			4 153,53			12 795,70		12 795,70
10	Sous Total compte 10		12 521,43			4 153,53			16 674,96		16 674,96
110	Report à nouveau solde créditeur		32 708,41	13 045,29				13 045,29	32 708,41		19 663,12
11	Sous Total compte 11		32 708,41	13 045,29				13 045,29	32 708,41		19 663,12
12	Résultat exercice excéd déficit	8 891,76			8 891,76			8 891,76	8 891,76		0,00
12	Sous Total compte 12	8 891,76			8 891,76			8 891,76	8 891,76		0,00
	Total classe 1	8 891,76	45 229,84	13 045,29	8 891,76		4 153,53	21 937,05	58 275,13		36 338,08
2135	Instal gales agencst 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	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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
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	7 933,90				514,92		8 448,82		8 448,82	
218	Sous Total compte 218	15 232,78				514,92		15 747,70		15 747,70	
21	Sous Total compte 21	24 828,94				514,92		25 343,86		25 343,86	
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		2 920,99				1 201,21		4 122,20		4 122,20
28184	Mobilier		2 968,99				29,00		2 997,99		2 997,99
28188	Amort autres immobilisations corporelles		2 364,00				2 483,97		4 847,97		4 847,97
2818	Sous Total compte 2818		8 253,98				3 714,18		11 968,16		11 968,16
281	Sous Total compte 281		8 253,98				3 714,18		11 968,16		11 968,16
28	Sous Total compte 28		8 253,98				3 714,18		11 968,16		11 968,16

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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
	Total classe 2	24 928,94	8 253,98			514,92	3 714,18	25 443,86	11 968,16	25 443,86	11 968,16
4011	Fournisseurs			85 139,62	85 139,62			85 139,62	85 139,62		0,00
401	Sous Total compte 401			85 139,62	85 139,62			85 139,62	85 139,62		0,00
4041	Fournis immob			514,92	514,92			514,92	514,92		0,00
404	Sous Total compte 404			514,92	514,92			514,92	514,92		0,00
408	Fournis factures non parvenues		1 914,58	1 914,58	2 424,71			1 914,58	4 339,29		2 424,71
40	Sous Total compte 40		1 914,58	87 569,12	88 079,25			87 569,12	89 993,83		2 424,71
4111	Redevables - amiable	1 345,54		159,00	1 504,54			1 504,54	1 504,54		0,00
411	Sous Total compte 411	1 345,54		159,00	1 504,54			1 504,54	1 504,54		0,00
41	Sous Total compte 41	1 345,54		159,00	1 504,54			1 504,54	1 504,54		0,00
44311	Opér particul avec Etat dépenses			428,40	428,40			428,40	428,40		0,00
4431	Sous Total compte 4431			428,40	428,40			428,40	428,40		0,00
44331	Opér particulières avec Département_Dé			146,89	146,89			146,89	146,89		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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
4433	Sous Total compte 4433			146,89	146,89			146,89	146,89		0,00
44341	Opér part av Etat communes dépenses			476,37	476,37			476,37	476,37		0,00
44342	Opér part av Etat Cnes recettes amiable			170 000,00	170 000,00			170 000,00	170 000,00		0,00
4434	Sous Total compte 4434			170 476,37	170 476,37			170 476,37	170 476,37		0,00
44351	Opér particul grp dépenses				73 328,83				73 328,83		73 328,83
4435	Sous Total compte 4435				73 328,83				73 328,83		73 328,83
44371	Opér part av Etat col pub ccas dépenses			431,90	431,90			431,90	431,90		0,00
4437	Sous Total compte 4437			431,90	431,90			431,90	431,90		0,00
44381	Aut serv organ pub - dépenses			82,97	82,97			82,97	82,97		0,00
4438	Sous Total compte 4438			82,97	82,97			82,97	82,97		0,00
443	Sous Total compte 443			171 566,53	244 895,36			171 566,53	244 895,36		73 328,83
44	Sous Total compte 44			171 566,53	244 895,36			171 566,53	244 895,36		73 328,83
46711	Autres comptes créditeurs			320,00	320,00			320,00	320,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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
4671	Sous Total compte 4671			320,00	320,00			320,00	320,00		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	1 436,40			1 436,40			1 436,40	1 436,40		0,00
4672	Sous Total compte 4672	1 436,40			1 436,40			1 436,40	1 436,40		0,00
467	Sous Total compte 467	1 436,40		320,00	1 756,40			1 756,40	1 756,40		0,00
46	Sous Total compte 46	1 436,40		320,00	1 756,40			1 756,40	1 756,40		0,00
4711	Verst des régisseurs			3 245,70	3 245,70			3 245,70	3 245,70		0,00
471	Sous Total compte 471			3 245,70	3 245,70			3 245,70	3 245,70		0,00
47218	Autres dépenses			670,61	670,61			670,61	670,61		0,00
4721	Sous Total compte 4721			670,61	670,61			670,61	670,61		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de mdt			4,00	4,00			4,00	4,00		0,00
472	Sous Total compte 472			674,61	674,61			674,61	674,61		0,00
47	Sous Total compte 47			3 920,31	3 920,31			3 920,31	3 920,31		0,00
	Total classe 4	2 781,94	1 914,58	263 534,96	340 155,86			266 316,90	342 070,44		75 753,54

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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	160,00		60,00	160,00			220,00	160,00	60,00	
511	Sous Total compte 511	160,00		60,00	160,00			220,00	160,00	60,00	
515	Compte au trésor	18 435,76		176 282,64	88 052,91			194 718,40	88 052,91	106 665,49	
51	Sous Total compte 51	18 595,76		176 342,64	88 212,91			194 938,40	88 212,91	106 725,49	
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			3 714,18	3 714,18			3 714,18	3 714,18		0,00
58	Sous Total compte 58			3 714,18	3 714,18			3 714,18	3 714,18		0,00
	Total classe 5	18 795,76		180 056,82	91 927,09			198 852,58	91 927,09	106 925,49	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					434,27	90,00	434,27	90,00	344,27	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					1 549,11	573,77	1 549,11	573,77	975,34	
6061	Sous Total compte 6061					1 983,38	663,77	1 983,38	663,77	1 319,61	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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
60621	Achts non stkés combustibles					974,97	300,00	974,97	300,00	674,97	
6062	Sous Total compte 6062					974,97	300,00	974,97	300,00	674,97	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					394,50		394,50		394,50	
6063	Sous Total compte 6063					394,50		394,50		394,50	
6068	Achts non stkés autres mat et fourn					2 596,42	349,58	2 596,42	349,58	2 246,84	
606	Sous Total compte 606					5 949,27	1 313,35	5 949,27	1 313,35	4 635,92	
60	Sous Total compte 60					5 949,27	1 313,35	5 949,27	1 313,35	4 635,92	
611	Contrats prestations de services					29 870,98		29 870,98		29 870,98	
6132	Locations immobilières					7 394,28	560,00	7 394,28	560,00	6 834,28	
6135	Locations mobilières					2 000,00		2 000,00		2 000,00	
613	Sous Total compte 613					9 394,28	560,00	9 394,28	560,00	8 834,28	
615221	Bâtiments publics					4 397,86		4 397,86		4 397,86	
61522	Sous Total compte 61522					4 397,86		4 397,86		4 397,86	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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
6152	Sous Total compte 6152					4 397,86		4 397,86		4 397,86	
6156	Maintenance					4 693,85		4 693,85		4 693,85	
615	Sous Total compte 615					9 091,71		9 091,71		9 091,71	
6161	Multirisques					119,46		119,46		119,46	
616	Sous Total compte 616					119,46		119,46		119,46	
6182	Divers doc générale et technique					1 104,50		1 104,50		1 104,50	
618	Sous Total compte 618					1 104,50		1 104,50		1 104,50	
61	Sous Total compte 61					49 580,93	560,00	49 580,93	560,00	49 020,93	
6215	Persel extér au serv affecté par col rat					73 328,83		73 328,83		73 328,83	
6218	Autre personnel extérieur au service					6 326,90		6 326,90		6 326,90	
621	Sous Total compte 621					79 655,73		79 655,73		79 655,73	
6231	Pub public relat publ annonces insert					6 736,68		6 736,68		6 736,68	
6237	Pub public relat publ publications					14 660,10		14 660,10		14 660,10	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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
623	Sous Total compte 623					21 396,78		21 396,78		21 396,78	
6257	Déplacts missions récep - réceptions					36,00		36,00		36,00	
625	Sous Total compte 625					36,00		36,00		36,00	
6262	Frais de télécommunicat:					1 630,31		1 630,31		1 630,31	
626	Sous Total compte 626					1 630,31		1 630,31		1 630,31	
627	Aut serv extér servi bancaires assimil					4,00		4,00		4,00	
6281	Aut serv extér concours divers					536,00		536,00		536,00	
6283	Aut serv extér frais de nettoyage locaux					1 805,96	200,00	1 805,96	200,00	1 605,96	
6284	Redevances pour services rendus					302,23		302,23		302,23	
628	Sous Total compte 628					2 644,19	200,00	2 644,19	200,00	2 444,19	
62	Sous Total compte 62					105 367,01	200,00	105 367,01	200,00	105 167,01	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					2 237,09		2 237,09		2 237,09	
645	Sous Total compte 645					2 237,09		2 237,09		2 237,09	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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
6488	Autres charges de personnel					320,00		320,00		320,00	
648	Sous Total compte 648					320,00		320,00		320,00	
64	Sous Total compte 64					2 557,09		2 557,09		2 557,09	
6811	DA - immob					3 714,18		3 714,18		3 714,18	
681	Sous Total compte 681					3 714,18		3 714,18		3 714,18	
68	Sous Total compte 68					3 714,18		3 714,18		3 714,18	
	Total classe 6					167 168,48	2 073,35	167 168,48	2 073,35	165 095,13	
70632	Redev droits services à caract loisirs						3 404,70		3 404,70		3 404,70
7063	Sous Total compte 7063						3 404,70		3 404,70		3 404,70
706	Sous Total compte 706						3 404,70		3 404,70		3 404,70
70	Sous Total compte 70						3 404,70		3 404,70		3 404,70
7552	Prise en charge déficit ba admin par bp						170 000,00		170 000,00		170 000,00
755	Sous Total compte 755						170 000,00		170 000,00		170 000,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

		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
75	Sous Total compte 75						170 000,00		170 000,00		170 000,00
	Total classe 7						173 404,70		173 404,70		173 404,70
	Total général	55 398,40	55 398,40	456 637,07	440 974,71	167 683,40	183 345,76	679 718,87	679 718,87	297 464,48	297 464,48

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2022

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 2022

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 07/04/2023

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 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LEDROIT Vincent (1013939317-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A PONTCHATEAU, le 12/04/2023

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