

CCES OFFICE DE TOURISME BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/03/2019 AU 24/05/2019
DU 01/03/2018 AU 28/02/2019
DU 01/01/2018 AU 28/02/2018

Poste comptable de TRES. SAVENAY

Date Edition : 24/05/2019

Population 38633
Nomenclature M14 sup egal 10000h

SOMMAIRE

70008 CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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>	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
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 24</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 28</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	33
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 34</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 45</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	0,81
Constructions		Réserves	0,10
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	-20,01
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	44,05
Autres immobilisations corporelles	7,14	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	7,14	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	0,10	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7,24	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	24,95
Créances	80,38	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	43,61	Fournisseurs ⁽²⁾	18,83
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	87,44
TOTAL ACTIF CIRCULANT	123,99	Total dettes à court terme	106,27
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	106,27
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	131,22	TOTAL PASSIF	131,22

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2019

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		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	7 479,69	344,00	7 135,69	2 612,40
	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	7 479,69	344,00	7 135,69	2 612,40	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	7 479,69	344,00	7 135,69	2 612,40
	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		7 579,69	344,00	7 235,69	2 712,40

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		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	80 379,26		80 379,26	
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	43 606,87		43 606,87	45 661,50
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		123 986,13		123 986,13	45 661,50

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		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)	131 565,82	344,00	131 221,82	48 373,90

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	100,00	100,00
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	-20 013,59	13 762,07
	Résultat de l'exercice	44 054,44	-33 775,66
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés	807,80	428,54
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	24 948,65	-19 485,05	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
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 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 651,63	12 186,14
	Dettes fiscales et sociales		55 672,81
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	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	106 273,17	67 858,95	

BILAN (en Euros)

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	131 221,82	48 373,90

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	3,71	6,45
Autres produits	130,00	75,00
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	133,71	81,45
Traitements, salaires, charges sociales		0,06
Achats et charges externes	89,13	114,37
Participations et interventions	0,48	0,80
Dotations aux amortissements et provisions	0,34	
Autres charges		
Charges courantes non financières	89,95	115,23
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	43,75	-33,78
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	43,75	-33,78
Produits exceptionnels	0,30	
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,30	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	44,05	-33,78

COMPTE DE RESULTAT 2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	3 705,70	6 451,70
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	130 000,00	75 000,00
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	133 705,70	81 451,70
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		55,30
Achats et charges externes	89 128,76	114 372,31
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob	344,00	
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations	478,50	799,75
Subventions		
TOTAL II	89 951,26	115 227,36
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	43 754,44	-33 775,66
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		

COMPTE DE RESULTAT 2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	43 754,44	-33 775,66
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 2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	300,00	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	134 005,70	81 451,70
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	89 951,26	115 227,36
RESULTAT DE L'EXERCICE	44 054,44	-33 775,66

Opérations Compte de Tiers

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2018

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 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2018

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 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	8 581,85	160 424,27	169 006,12
Titres de recette émis (b)	723,26	134 237,70	134 960,96
Réductions de titres (c)		232,00	232,00
Recettes nettes (d = b - c)	723,26	134 005,70	134 728,96
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	8 581,85	160 424,27	169 006,12
Mandats émis (f)	4 867,29	151 799,09	156 666,38
Annulations de mandats (g)		61 847,83	61 847,83
Depenses nettes (h = f - g)	4 867,29	89 951,26	94 818,55
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		44 054,44	39 910,41
(h - d) Déficit	4 144,03		

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

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal					
Investissement	-2 183,86		-4 144,03		-6 327,89
Fonctionnement	-20 013,59		44 054,44		24 040,85
TOTAL I	-22 197,45		39 910,41		17 712,96
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-22 197,45		39 910,41		17 712,96

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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	6 397,99		6 397,99	4 867,29		4 867,29	1 530,70
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	6 397,99		6 397,99	4 867,29		4 867,29	1 530,70
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	6 397,99		6 397,99	4 867,29		4 867,29	1 530,70
001	Solde d'exécution de la section d'invest	2 183,86		2 183,86				2 183,86
TOTAL GENERAL		8 581,85		8 581,85	4 867,29		4 867,29	3 714,56

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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	3 181,85		3 181,85	379,26		379,26	2 802,59
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 181,85		3 181,85	379,26		379,26	2 802,59
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 181,85		3 181,85	379,26		379,26	2 802,59
021	Virement de la section de fonctionnement	4 900,00		4 900,00				4 900,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	500,00		500,00	344,00		344,00	156,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	5 400,00		5 400,00	344,00		344,00	5 056,00
TOTAL GENERAL		8 581,85		8 581,85	723,26		723,26	7 858,59

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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	76 493,00	-2 582,32	73 910,68	62 563,25	6 887,83	55 675,42	18 235,26
012	Charges de personnel et frais assimilés	60 000,00		60 000,00	87 913,34	54 460,00	33 453,34	26 546,66
65	Autres charges de gestion courante	800,00		800,00	978,50	500,00	478,50	321,50
67	Charges exceptionnelles		300,00	300,00				300,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	137 293,00	-2 282,32	135 010,68	151 455,09	61 847,83	89 607,26	45 403,42
023	Virement à la section d'investissement (4 900,00		4 900,00				4 900,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	500,00		500,00	344,00		344,00	156,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	5 400,00		5 400,00	344,00		344,00	5 056,00
002	Résultat de fonctionnement reporté		20 013,59	20 013,59				20 013,59
TOTAL GENERAL		142 693,00	17 731,27	160 424,27	151 799,09	61 847,83	89 951,26	70 473,01

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Produits des services, du domaine et ven	6 000,00		6 000,00	3 937,70	232,00	3 705,70	2 294,30
75	Autres produits de gestion courante	126 693,00	27 731,27	154 424,27	130 000,00		130 000,00	24 424,27
77	Produits exceptionnels				300,00		300,00	-300,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	132 693,00	27 731,27	160 424,27	134 237,70	232,00	134 005,70	26 418,57
002	Résultat de fonctionnement reporté	10 000,00	-10 000,00					
TOTAL GENERAL		142 693,00	17 731,27	160 424,27	134 237,70	232,00	134 005,70	26 418,57

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2183	Matériel de bureau et matériel informati	1 587,79		1 587,79
2184	Mobilier	1 180,69		1 180,69
2188	Autres immobilisations corporelles	2 098,81		2 098,81
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	4 867,29		4 867,29
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 867,29		4 867,29
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 867,29		4 867,29
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	4 867,29		4 867,29

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (379,26		379,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	379,26		379,26
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	379,26		379,26
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	379,26		379,26
28183	Matériel de bureau et matériel informati	196,00		196,00
28188	Amortissements autres immobilisations co	148,00		148,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	344,00		344,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	344,00		344,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	723,26		723,26

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Achats non stockés de fournitures non st	290,70		290,70
60612	Achats non stockés de fournitures non st	2 688,31	91,35	2 596,96
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	2 727,60	1 436,83	1 290,77
6068	Achats non stockés d'autres matières et	2 805,44		2 805,44
611	Contrats prestations de services	4 394,86		4 394,86
6132	Services extérieurs - locations immobili	6 160,00		6 160,00
6135	Services extérieurs - locations mobilièr	3 280,86		3 280,86
615221	Bâtiments publics	156,77		156,77
61558	Services extérieurs - entretien et répar	462,26		462,26
6156	Services extérieurs - maintenance	2 853,62	2 484,00	369,62
6182	Services extérieurs - divers - documenta	1 796,25		1 796,25
6228	Rémunération d'intermédiaires et honorai	7 205,34	1 130,00	6 075,34
6231	Publicité publications relations publicu	660,00	420,00	240,00
6232	Publicité publications relations publicu	284,41		284,41
6236	Publicité publications relations publicu	12 700,94		12 700,94
6237	Publicité publications relations publicu	7 905,76		7 905,76
6257	Déplacements missions et réceptions - ré	361,93		361,93
6262	Frais de télécommunications	1 759,52	96,00	1 663,52
627	Autres services extérieurs - services ba	5,10		5,10
6281	Autres services extérieurs - concours di	300,00		300,00
6283	Autres services extérieurs - frais de ne	2 447,94	16,84	2 431,10
6284	Divers - redevances pour services rendus	102,83		102,83
62871	Remboursement de frais à la collectivité	1 212,81	1 212,81	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	62 563,25	6 887,83	55 675,42

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6215	Personnel extérieur au service affecté p	87 171,00	54 460,00	32 711,00
6218	Autre personnel extérieur au service	742,34		742,34
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	87 913,34	54 460,00	33 453,34
6558	Contingents et participations obligatoire	978,50	500,00	478,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	978,50	500,00	478,50
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	151 455,09	61 847,83	89 607,26
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	344,00		344,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	344,00		344,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	344,00		344,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	151 799,09	61 847,83	89 951,26

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70632	Redevances et droits des services à cara	3 937,70	232,00	3 705,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ven	3 937,70	232,00	3 705,70
7552	Prise en charge déficit budget annexe à	130 000,00		130 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	130 000,00		130 000,00
773	Produits exceptionnels mandats annulés (300,00		300,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	300,00		300,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	134 237,70	232,00	134 005,70
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	134 237,70	232,00	134 005,70

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		428,54				379,26		807,80		807,80
1022	Sous Total compte 1022		428,54				379,26		807,80		807,80
102	Sous Total compte 102		428,54				379,26		807,80		807,80
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		100,00						100,00		100,00
106	Sous Total compte 106		100,00						100,00		100,00
10	Sous Total compte 10		528,54				379,26		907,80		907,80
110	Report à nouveau solde créditeur		13 762,07	13 762,07				13 762,07	13 762,07		0,00
119	Report à nouveau solde débiteur				20 013,59			20 013,59		20 013,59	
11	Sous Total compte 11		13 762,07	33 775,66				33 775,66	13 762,07	20 013,59	
12	Résultat exercice excéd déficit	33 775,66			33 775,66			33 775,66	33 775,66		0,00
12	Sous Total compte 12	33 775,66			33 775,66			33 775,66	33 775,66		0,00
	Total classe 1	33 775,66	14 290,61	33 775,66	33 775,66		379,26	67 551,32	48 445,53	20 013,59	907,80
2183	Mat bureau mat informatique	392,40				1 587,79		1 980,19		1 980,19	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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	2 220,00				2 098,81		4 318,81		4 318,81	
218	Sous Total compte 218	2 612,40				4 867,29		7 479,69		7 479,69	
21	Sous Total compte 21	2 612,40				4 867,29		7 479,69		7 479,69	
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		196,00		196,00
28188	Amort autres immobilisations corporelles						148,00		148,00		148,00
2818	Sous Total compte 2818						344,00		344,00		344,00
281	Sous Total compte 281						344,00		344,00		344,00
28	Sous Total compte 28						344,00		344,00		344,00
	Total classe 2	2 712,40				4 867,29	344,00	7 579,69	344,00	7 579,69	344,00
4011	Fournisseurs		6 511,12	51 971,93	62 621,84			51 971,93	69 132,96		17 161,03

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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
401	Sous Total compte 401		6 511,12	51 971,93	62 621,84			51 971,93	69 132,96		17 161,03
4041	Fournis immob			3 453,60	4 634,29			3 453,60	4 634,29		1 180,69
404	Sous Total compte 404			3 453,60	4 634,29			3 453,60	4 634,29		1 180,69
408	Fournis factures non parvenues		5 675,02	5 675,02	490,60			5 675,02	6 165,62		490,60
40	Sous Total compte 40		12 186,14	61 100,55	67 746,73			61 100,55	79 932,87		18 832,32
44312	Opér particul avec Etat recettes amiable			379,26				379,26		379,26	
4431	Sous Total compte 4431			379,26				379,26		379,26	
44331	Opér particulières avec Département_Dé			151,20	151,20			151,20	151,20		0,00
4433	Sous Total compte 4433			151,20	151,20			151,20	151,20		0,00
44341	Opér part av Etat communes dépenses				87 171,00				87 171,00		87 171,00
44342	Opér part av Etat Ches recettes amiable			130 000,00	50 000,00			130 000,00	50 000,00	80 000,00	
4434	Sous Total compte 4434			130 000,00	137 171,00			130 000,00	137 171,00		7 171,00
44361	Opér part av Etat caisse écoles dépenses			500,00	500,00			500,00	500,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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
4436	Sous Total compte 4436			500,00	500,00			500,00	500,00		0,00
44371	Opér part av Etat col pub ccas dépenses				269,85				269,85		269,85
4437	Sous Total compte 4437				269,85				269,85		269,85
443	Sous Total compte 443			131 030,46	138 092,05			131 030,46	138 092,05		7 061,59
4486	Autres charges à payer		55 672,81	55 672,81				55 672,81	55 672,81		0,00
448	Sous Total compte 448		55 672,81	55 672,81				55 672,81	55 672,81		0,00
44	Sous Total compte 44		55 672,81	186 703,27	138 092,05			186 703,27	193 764,86		7 061,59
466	Excédit de verSEment			232,00	232,00			232,00	232,00		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			478,50	478,50			478,50	478,50		0,00
4671	Sous Total compte 4671			478,50	478,50			478,50	478,50		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			1 000,00	1 000,00			1 000,00	1 000,00		0,00
4672	Sous Total compte 4672			1 000,00	1 000,00			1 000,00	1 000,00		0,00
467	Sous Total compte 467			1 478,50	1 478,50			1 478,50	1 478,50		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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
46	Sous Total compte 46			1 710,50	1 710,50			1 710,50	1 710,50		0,00
4711	Verst des régisseurs			3 619,70	3 619,70			3 619,70	3 619,70		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			232,00	232,00			232,00	232,00		0,00
47141	Sous Total compte 47141			232,00	232,00			232,00	232,00		0,00
4714	Sous Total compte 4714			232,00	232,00			232,00	232,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			618,00	618,00			618,00	618,00		0,00
471	Sous Total compte 471			4 469,70	4 469,70			4 469,70	4 469,70		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de mdt			5,10	5,10			5,10	5,10		0,00
472	Sous Total compte 472			5,10	5,10			5,10	5,10		0,00
47	Sous Total compte 47			4 474,80	4 474,80			4 474,80	4 474,80		0,00
	Total classe 4		67 858,95	253 989,12	212 024,08			253 989,12	279 883,03	80 379,26	106 273,17
5113	Titres spéc de paiemt et assim à encais			370,00	320,00			370,00	320,00	50,00	
511	Sous Total compte 511			370,00	320,00			370,00	320,00	50,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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
515	Compte au trésor	45 461,50		54 682,60	56 787,23			100 144,10	56 787,23	43 356,87	
51	Sous Total compte 51	45 461,50		55 052,60	57 107,23			100 514,10	57 107,23	43 406,87	
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			344,00	344,00			344,00	344,00		0,00
58	Sous Total compte 58			344,00	344,00			344,00	344,00		0,00
	Total classe 5	45 661,50		55 396,60	57 451,23			101 058,10	57 451,23	43 606,87	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					290,70		290,70		290,70	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					2 688,31	91,35	2 688,31	91,35	2 596,96	
6061	Sous Total compte 6061					2 979,01	91,35	2 979,01	91,35	2 887,66	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					2 727,60	1 436,83	2 727,60	1 436,83	1 290,77	
6063	Sous Total compte 6063					2 727,60	1 436,83	2 727,60	1 436,83	1 290,77	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6068	Achts non stkés autres mat et fourn					2 805,44		2 805,44		2 805,44	
606	Sous Total compte 606					8 512,05	1 528,18	8 512,05	1 528,18	6 983,87	
60	Sous Total compte 60					8 512,05	1 528,18	8 512,05	1 528,18	6 983,87	
611	Contrats prestations de services					4 394,86		4 394,86		4 394,86	
6132	Locations immobilières					6 160,00		6 160,00		6 160,00	
6135	Locations mobilieres					3 280,86		3 280,86		3 280,86	
613	Sous Total compte 613					9 440,86		9 440,86		9 440,86	
615221	Bâtiments publics					156,77		156,77		156,77	
61522	Sous Total compte 61522					156,77		156,77		156,77	
6152	Sous Total compte 6152					156,77		156,77		156,77	
61558	Entretien réparations autres mobilieres					462,26		462,26		462,26	
6155	Sous Total compte 6155					462,26		462,26		462,26	
6156	Maintenance					2 853,62	2 484,00	2 853,62	2 484,00	369,62	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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
615	Sous Total compte 615					3 472,65	2 484,00	3 472,65	2 484,00	988,65	
6182	Divers doc générale et technique					1 796,25		1 796,25		1 796,25	
618	Sous Total compte 618					1 796,25		1 796,25		1 796,25	
61	Sous Total compte 61					19 104,62	2 484,00	19 104,62	2 484,00	16 620,62	
6215	Persel extér au serv affecté par col rat					87 171,00	54 460,00	87 171,00	54 460,00	32 711,00	
6218	Autre personnel extérieur au service					742,34		742,34		742,34	
621	Sous Total compte 621					87 913,34	54 460,00	87 913,34	54 460,00	33 453,34	
6228	Rému interméd honoraires divers					7 205,34	1 130,00	7 205,34	1 130,00	6 075,34	
622	Sous Total compte 622					7 205,34	1 130,00	7 205,34	1 130,00	6 075,34	
6231	Pub public relat publ annonces insert					660,00	420,00	660,00	420,00	240,00	
6232	Pub public relat publ fêtes cérémonies					284,41		284,41		284,41	
6236	Pub public relat publ catalog imprimés					12 700,94		12 700,94		12 700,94	
6237	Pub public relat publ publications					7 905,76		7 905,76		7 905,76	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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					21 551,11	420,00	21 551,11	420,00	21 131,11	
6257	Déplacts missions récep - réceptions					361,93		361,93		361,93	
625	Sous Total compte 625					361,93		361,93		361,93	
6262	Frais de télécommunicat					1 759,52	96,00	1 759,52	96,00	1 663,52	
626	Sous Total compte 626					1 759,52	96,00	1 759,52	96,00	1 663,52	
627	Aut serv extér servi bancaires assimil					5,10		5,10		5,10	
6281	Aut serv extér concours divers					300,00		300,00		300,00	
6283	Aut serv extér frais de nettoyage locaux					2 447,94	16,84	2 447,94	16,84	2 431,10	
6284	Redevances pour services rendus					102,83		102,83		102,83	
62871	Rembst frais à collectivité rattachée					1 212,81	1 212,81	1 212,81	1 212,81		0,00
6287	Sous Total compte 6287					1 212,81	1 212,81	1 212,81	1 212,81		0,00
628	Sous Total compte 628					4 063,58	1 229,65	4 063,58	1 229,65	2 833,93	
62	Sous Total compte 62					122 859,92	57 335,65	122 859,92	57 335,65	65 524,27	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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
6558	Autres contributions obligatoires					978,50	500,00	978,50	500,00	478,50	
655	Sous Total compte 655					978,50	500,00	978,50	500,00	478,50	
65	Sous Total compte 65					978,50	500,00	978,50	500,00	478,50	
6811	DA - immob					344,00		344,00		344,00	
681	Sous Total compte 681					344,00		344,00		344,00	
68	Sous Total compte 68					344,00		344,00		344,00	
	Total classe 6					151 799,09	61 847,83	151 799,09	61 847,83	89 951,26	
70632	Redev droits services à caract loisirs					232,00	3 937,70	232,00	3 937,70		3 705,70
7063	Sous Total compte 7063					232,00	3 937,70	232,00	3 937,70		3 705,70
706	Sous Total compte 706					232,00	3 937,70	232,00	3 937,70		3 705,70
70	Sous Total compte 70					232,00	3 937,70	232,00	3 937,70		3 705,70
7552	Prise en charge déficit ba admin par bp						130 000,00		130 000,00		130 000,00
755	Sous Total compte 755						130 000,00		130 000,00		130 000,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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
75	Sous Total compte 75						130 000,00		130 000,00		130 000,00
773	Mdts annul exer antér ou déchéance quad						300,00		300,00		300,00
77	Sous Total compte 77						300,00		300,00		300,00
	Total classe 7					232,00	134 237,70	232,00	134 237,70		134 005,70
	Total général	82 149,56	82 149,56	343 161,38	303 250,97	156 898,38	196 808,79	582 209,32	582 209,32	241 530,67	241 530,67

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

70008 - CCES OFFICE DE TOURISME

Exercice 2018

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 2018

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

Observations :

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

A DRFiP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 29/05/2019

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 2018 et qu'il n'existe aucune autre à sa connaissance.

ROQUES Maryse (1016941565-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A SAVENAY, le 29/05/2019

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 20/06/2019 par l'organe délibérant.

NICOLEAU REMY (rnicoleaul-xt), Président

A SAVENAY, le 27/06/2019