

CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À
M le directeur départemental des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M PHILIPPE ESPINAT

M Thierry MONTAGNE
Mme Chantal BARES
M Franck DUMONTIER

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 03/09/2019 AU 25/02/2020

DU 03/05/2019 AU 02/09/2019
DU 16/01/2019 AU 02/05/2019
DU 01/01/2019 AU 15/01/2019

009012 TRES. OUST-MASSAT

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

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
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
<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	34

1 Balance des comptes	Etat III-1	35
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2	43
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>		<u>44</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions	38,65	Réserves	26,05
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	-2,14
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	2,74
Autres immobilisations corporelles	0,82	Subventions transférables	11,04
Total immobilisations corporelles (nettes)	39,47	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	39,47	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	37,68
Créances	1,71	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	3,50
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1,71	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	3,50
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	41,18	TOTAL PASSIF	41,18

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	100 349,99	61 699,13	38 650,86	42 902,06
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immob corpo en tte propriété	3 037,10	2 216,60	820,50	922,50
	Immo corpo en cours en tte prop				2 398,80
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Construc reçues au titre mise à dispo					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	103 387,09	63 915,73	39 471,36	46 223,36	

BILAN (en Euros)

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	103 387,09	63 915,73	39 471,36	46 223,36
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisation en cours mise à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	103 387,09	63 915,73	39 471,36	46 223,36	

BILAN (en Euros)

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	865,97		865,97	3 469,37
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation	707,00		707,00	402,03
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	140,50		140,50	
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 713,47		1 713,47	3 871,40

BILAN (en Euros)

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	105 100,56	63 915,73	41 184,83	50 094,76

BILAN (en Euros)

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	26 045,92	26 045,92
	Report à nouveau	-2 136,77	-1 542,08
	Résultat de l'exercice	2 738,88	-594,69
	Subventions d'investissement	11 036,80	13 794,80
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	37 684,83	37 703,95	

BILAN (en Euros)

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières	3 500,00	3 500,00
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		608,61
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales impôt sur les bénéfices		
	Dettes envers les BA ou le BP		8 281,94
	Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	3 500,00	12 390,55	

BILAN (en Euros)

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		0,26
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		0,26
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	41 184,83	50 094,76

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	5,67	
Produits des services		
Autres produits	6,50	9,55
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	12,17	9,55
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	5,44	6,04
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	6,75	6,59
Autres charges		
Charges courantes non financières	12,19	12,63
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-0,02	-3,08
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		0,27
RESULTAT COURANT FINANCIER		-0,27
RESULTAT COURANT	-0,02	-3,35
Produits exceptionnels	2,76	2,76
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2,76	2,76
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	2,74	-0,59

COMPTE DE RESULTAT 2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Prestations de services		
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	5 671,00	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation	6 499,49	9 550,67
TOTAL I	12 170,49	9 550,67
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	5 437,61	6 041,75
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	6 752,00	6 593,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges d'exploitation		
TOTAL II	12 189,61	12 634,75
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-19,12	-3 084,08
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières, créances de l'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		268,61
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		268,61
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		-268,61
A + B - RESULTAT COURANT	-19,12	-3 352,69
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	2 758,00	2 758,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	2 758,00	2 758,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 758,00	2 758,00

COMPTE DE RESULTAT 2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	14 928,49	12 308,67
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	12 189,61	12 903,36
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 738,88	-594,69

Opérations Compte de Tiers

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

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

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



Opérations Compte de Tiers

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

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

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

Résultats budgétaires de l'exercice

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	9 140,64	18 438,00	27 578,64
Titres de recette émis (b)	6 752,00	16 054,10	22 806,10
Réductions de titres (c)		1 125,61	1 125,61
Recettes nettes (d = b - c)	6 752,00	14 928,49	21 680,49
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	9 140,64	18 438,00	27 578,64
Mandats émis (f)	2 758,00	13 315,22	16 073,22
Annulations de mandats (g)		1 125,61	1 125,61
Depenses nettes (h = f - g)	2 758,00	12 189,61	14 947,61
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	3 994,00	2 738,88	6 732,88
(h - d) Déficit			

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

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2018	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RESULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST					
Investissement	-2 882,64		3 994,00		1 111,36
Fonctionnement	-2 136,77		2 738,88		602,11
Sous-Total	-5 019,41		6 732,88		1 713,47
TOTAL III	-5 019,41		6 732,88		1 713,47
TOTAL I + II + III	-5 019,41		6 732,88		1 713,47

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	3 500,00		3 500,00				3 500,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 500,00		3 500,00				3 500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 500,00		3 500,00				3 500,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	2 758,00		2 758,00	2 758,00		2 758,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 758,00		2 758,00	2 758,00		2 758,00	
001	Solde d'exécution de la section d'invest	2 882,64		2 882,64				2 882,64
TOTAL GENERAL		9 140,64		9 140,64	2 758,00		2 758,00	6 382,64

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
021	Virement de la section d'exploitation	2 388,64		2 388,64				2 388,64
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	6 752,00		6 752,00	6 752,00		6 752,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	9 140,64		9 140,64	6 752,00		6 752,00	2 388,64
TOTAL GENERAL		9 140,64		9 140,64	6 752,00		6 752,00	2 388,64

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	7 160,59		7 160,59	6 563,22	1 125,61	5 437,61	1 722,98
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	7 160,59		7 160,59	6 563,22	1 125,61	5 437,61	1 722,98
023	Virement à la section d'investissement (2 388,64		2 388,64				2 388,64
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	6 752,00		6 752,00	6 752,00		6 752,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	9 140,64		9 140,64	6 752,00		6 752,00	2 388,64
002	Résultat d'exploitation reporté	2 136,77		2 136,77				2 136,77
TOTAL GENERAL		18 438,00		18 438,00	13 315,22	1 125,61	12 189,61	6 248,39

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
74	Subventions d'exploitation	5 671,00		5 671,00	5 671,00		5 671,00	
75	Autres produits de gestion courante	10 009,00		10 009,00	7 625,10	1 125,61	6 499,49	3 509,51
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	15 680,00		15 680,00	13 296,10	1 125,61	12 170,49	3 509,51
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	2 758,00		2 758,00	2 758,00		2 758,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 758,00		2 758,00	2 758,00		2 758,00	
TOTAL GENERAL		18 438,00		18 438,00	16 054,10	1 125,61	14 928,49	3 509,51

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
13912	Subvention équipement transférées au com	1 379,00		1 379,00
13913	Subvention d'équipement transférées au c	1 379,00		1 379,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	2 758,00		2 758,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 758,00		2 758,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	2 758,00		2 758,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28131	Bâtiments	3 410,00		3 410,00
28135	Amortissements installations générales a	3 240,00		3 240,00
28188	Amortissements autres	102,00		102,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	6 752,00		6 752,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	6 752,00		6 752,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	6 752,00		6 752,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	4 054,76	1 125,61	2 929,15
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	127,70		127,70
61521	Bâtiments publics	87,03		87,03
6231	Annonces et insertions	2 293,73		2 293,73
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	6 563,22	1 125,61	5 437,61
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 563,22	1 125,61	5 437,61
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	6 752,00		6 752,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	6 752,00		6 752,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	6 752,00		6 752,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	13 315,22	1 125,61	12 189,61

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
74	Subventions d'exploitation	5 671,00		5 671,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	5 671,00		5 671,00
752	Revenus des immeubles non affectés à des	4 907,94	1 125,61	3 782,33
7588	Autres	2 717,16		2 717,16
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	7 625,10	1 125,61	6 499,49
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	13 296,10	1 125,61	12 170,49
777	Quote-part des subventions d'investissem	2 758,00		2 758,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	2 758,00		2 758,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 758,00		2 758,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	16 054,10	1 125,61	14 928,49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Autres réserves		26 045,92						26 045,92		26 045,92
106	Sous Total compte 106		26 045,92						26 045,92		26 045,92
10	Sous Total compte 10		26 045,92						26 045,92		26 045,92
119	Report à nouveau solde débiteur	1 542,08		594,69				2 136,77		2 136,77	
11	Sous Total compte 11	1 542,08		594,69				2 136,77		2 136,77	
12	Résultat exercice bénéf ou perte	594,69			594,69			594,69	594,69		0,00
12	Sous Total compte 12	594,69			594,69			594,69	594,69		0,00
1312	Région		20 688,00						20 688,00		20 688,00
1313	Dépt		20 688,00						20 688,00		20 688,00
131	Sous Total compte 131		41 376,00						41 376,00		41 376,00
13911	Subv équipt transf - Etat EPN	2 758,40						2 758,40		2 758,40	
13912	Subv équipt transf - Région	12 411,40				1 379,00		13 790,40		13 790,40	
13913	Subv équipt transf - Dépt	12 411,40				1 379,00		13 790,40		13 790,40	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1391	Sous Total compte 1391	27 581,20				2 758,00		30 339,20		30 339,20	
139	Sous Total compte 139	27 581,20				2 758,00		30 339,20		30 339,20	
13	Sous Total compte 13	27 581,20	41 376,00			2 758,00		30 339,20	41 376,00		11 036,80
165	Dép et caution reçus		3 500,00						3 500,00		3 500,00
16	Sous Total compte 16		3 500,00						3 500,00		3 500,00
	Total classe 1	29 717,97	70 921,92	594,69	594,69	2 758,00		33 070,66	71 516,61	32 475,97	70 921,92
2131	Bâtiments	48 779,31		2 398,80				51 178,11		51 178,11	
2135	Instal gales agentc amégts const	49 171,88						49 171,88		49 171,88	
213	Sous Total compte 213	97 951,19		2 398,80				100 349,99		100 349,99	
2181	Instal gales agentc amngts divers	743,00						743,00		743,00	
2184	Mobilier	342,88						342,88		342,88	
2188	Autres	1 951,22						1 951,22		1 951,22	
218	Sous Total compte 218	3 037,10						3 037,10		3 037,10	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21	Sous Total compte 21	100 988,29		2 398,80				103 387,09		103 387,09	
2313	Constructions	2 398,80			2 398,80			2 398,80	2 398,80		0,00
231	Sous Total compte 231	2 398,80			2 398,80			2 398,80	2 398,80		0,00
23	Sous Total compte 23	2 398,80			2 398,80			2 398,80	2 398,80		0,00
28131	Bâtiments		26 479,03				3 410,00		29 889,03		29 889,03
28135	Amort instal gales agenc t amégat constru		28 570,10				3 240,00		31 810,10		31 810,10
2813	Sous Total compte 2813		55 049,13				6 650,00		61 699,13		61 699,13
28181	Instal gales agenc t amngts divers		743,00						743,00		743,00
28184	Mobilier		342,88						342,88		342,88
28188	Amort autres		1 028,72				102,00		1 130,72		1 130,72
2818	Sous Total compte 2818		2 114,60				102,00		2 216,60		2 216,60
281	Sous Total compte 281		57 163,73				6 752,00		63 915,73		63 915,73
28	Sous Total compte 28		57 163,73				6 752,00		63 915,73		63 915,73

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 2	103 387,09	57 163,73	2 398,80	2 398,80		6 752,00	105 785,89	66 314,53	103 387,09	63 915,73
4011	Fournisseurs		608,61	8 437,05	7 828,44			8 437,05	8 437,05		0,00
401	Sous Total compte 401		608,61	8 437,05	7 828,44			8 437,05	8 437,05		0,00
40	Sous Total compte 40		608,61	8 437,05	7 828,44			8 437,05	8 437,05		0,00
4111	Clients - amiable	3 469,37		8 585,09	11 188,49			12 054,46	11 188,49	865,97	
411	Sous Total compte 411	3 469,37		8 585,09	11 188,49			12 054,46	11 188,49	865,97	
41	Sous Total compte 41	3 469,37		8 585,09	11 188,49			12 054,46	11 188,49	865,97	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			5 671,00	5 671,00			5 671,00	5 671,00		0,00
441	Sous Total compte 441			5 671,00	5 671,00			5 671,00	5 671,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	95,03		1 265,67	1 360,70			1 360,70	1 360,70		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	307,00		3 105,07	2 705,07			3 412,07	2 705,07	707,00	
4456	Sous Total compte 4456	402,03		4 370,74	4 065,77			4 772,77	4 065,77	707,00	
44571	Etat - TVA collectée			961,78	961,78			961,78	961,78		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4457	Sous Total compte 4457			961,78	961,78			961,78	961,78		0,00
445	Sous Total compte 445	402,03		5 332,52	5 027,55			5 734,55	5 027,55	707,00	
44	Sous Total compte 44	402,03		11 003,52	10 698,55			11 405,55	10 698,55	707,00	
4512	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		8 281,94	16 859,49	8 437,05			16 859,49	16 718,99	140,50	
451	Sous Total compte 451		8 281,94	16 859,49	8 437,05			16 859,49	16 718,99	140,50	
45	Sous Total compte 45		8 281,94	16 859,49	8 437,05			16 859,49	16 718,99	140,50	
46721	Débiteurs divers - amiable			2 701,46	2 701,46			2 701,46	2 701,46		0,00
4672	Sous Total compte 4672			2 701,46	2 701,46			2 701,46	2 701,46		0,00
467	Sous Total compte 467			2 701,46	2 701,46			2 701,46	2 701,46		0,00
46	Sous Total compte 46			2 701,46	2 701,46			2 701,46	2 701,46		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			1 350,73	1 350,73			1 350,73	1 350,73		0,00
47141	Sous Total compte 47141			1 350,73	1 350,73			1 350,73	1 350,73		0,00
4714	Sous Total compte 4714			1 350,73	1 350,73			1 350,73	1 350,73		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
471	Sous Total compte 471			1 350,73	1 350,73			1 350,73	1 350,73		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,26	2,02	1,76			2,02	2,02		0,00
478	Sous Total compte 478		0,26	2,02	1,76			2,02	2,02		0,00
47	Sous Total compte 47		0,26	1 352,75	1 352,49			1 352,75	1 352,75		0,00
	Total classe 4	3 871,40	8 890,81	48 939,36	42 206,48			52 810,76	51 097,29	1 713,47	
580	Opérations d'ordre budgétaires			9 510,00	9 510,00			9 510,00	9 510,00		0,00
58	Sous Total compte 58			9 510,00	9 510,00			9 510,00	9 510,00		0,00
	Total classe 5			9 510,00	9 510,00			9 510,00	9 510,00		0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					4 054,76	1 125,61	4 054,76	1 125,61	2 929,15	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipt					127,70		127,70		127,70	
606	Sous Total compte 606					4 182,46	1 125,61	4 182,46	1 125,61	3 056,85	
60	Sous Total compte 60					4 182,46	1 125,61	4 182,46	1 125,61	3 056,85	
61521	Bâtiments publics					87,03		87,03		87,03	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6152	Sous Total compte 6152					87,03		87,03		87,03	
615	Sous Total compte 615					87,03		87,03		87,03	
61	Sous Total compte 61					87,03		87,03		87,03	
6231	Annonces et insertions					2 293,73		2 293,73		2 293,73	
623	Sous Total compte 623					2 293,73		2 293,73		2 293,73	
62	Sous Total compte 62					2 293,73		2 293,73		2 293,73	
6811	DA - immob corpo et incorpo					6 752,00		6 752,00		6 752,00	
681	Sous Total compte 681					6 752,00		6 752,00		6 752,00	
68	Sous Total compte 68					6 752,00		6 752,00		6 752,00	
	Total classe 6					13 315,22	1 125,61	13 315,22	1 125,61	12 189,61	
74	Subv exploitation						5 671,00		5 671,00		5 671,00
74	Sous Total compte 74						5 671,00		5 671,00		5 671,00
752	Revenus immeubles non aff a activ profes					1 125,61	4 907,94	1 125,61	4 907,94		3 782,33

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7588	Autres						2 717,16		2 717,16		2 717,16
758	Sous Total compte 758						2 717,16		2 717,16		2 717,16
75	Sous Total compte 75					1 125,61	7 625,10	1 125,61	7 625,10		6 499,49
777	Quote part subv invest virée au résultat						2 758,00		2 758,00		2 758,00
77	Sous Total compte 77						2 758,00		2 758,00		2 758,00
	Total classe 7					1 125,61	16 054,10	1 125,61	16 054,10		14 928,49
	Total général	136 976,46	136 976,46	61 442,85	54 709,97	17 198,83	23 931,71	215 618,14	215 618,14	149 766,14	149 766,14

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

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

Page des signatures

68100 - CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST

Exercice 2019

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

Observations :

GUERREIRO Frederic (1013884580-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFIP DE L'ARIEGE, le 27/02/2020

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CAMPING MUNICIPAL LA COTE D OUST** pendant l'année 2019 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ESPINAT Philippe (1014259318-0), Inspecteur des Finances Publiques

A OUST-MASSAT, le 03/03/2020

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

A , le



BUDGET CAMPING LA COTE OUST
COMPTE DE GESTION 2019 EN QUALITE DE BILAN FINANCIER

ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 15
 Nombre de membres présents : 14
 Nombre de suffrages exprimés : 14
VOTES Pour : 14
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de la convocation : 24/07/2020

A OUST, le 30/07/2020

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session ordinaire

A OUST, le 30/07/2020

Présenté par le Maire Jacques SERVAT,

Le Maire Jacques SERVAT

Les membres

NOM	FONCTION	SIGNATURE
SERVAT Jacques	Maire	
BEUSTE Nejma	Adjointe Au Maire	
DE MERITENS Richard	Adjoint Au Maire	
FARAMOND Richard	Adjoint Au Maire	
ANDREU-DOUGNAC Marie-Dominique	Adjointe Au Maire	
DENAT Xavier	Conseiller Municipal	
FAUP Katia	Conseillère Municipale	
LELEU Séverine	Conseillère Municipale	
PUJOL Julien	Conseiller Municipal	
BRILLOT Anthony	Conseiller Municipal	
DARROU Koris	Conseiller Municipal	
DELBOSC Christian	Conseiller Municipal	
BOTELHO Caroline	Conseillère Municipale	
ROCHA Marie-Claire	Conseillère Municipale	
ESCASSUT Jean Claude	Conseiller Municipal	

Certifié exécutoire par Jacques SERVAT, compte tenu de la transmission en préfecture le _____ et de la

publication le _____
 RE _____
 Sous-préfecture de Saint Giron

Contrôle de légalité
 Date de réception de l'AR: 07/08/2020
 009-210902235-20200730-DE_2020_43-DE

A Oust, le