

GITES D'ENTREPRISES BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À
M le Trésorier-Payeur général

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Laurent SAMUEL

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2019 AU 18/02/2020

063065 TRES. AMBERT

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	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 48
4EME PARTIE	: Page des signatures	49

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	10,81	Dotations	
Terrains	5,00	Fonds Globalisés	
Constructions	1 051,30	Réserves	414,37
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,03	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	1 116,74	Report à nouveau	-4,78
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	23,09
Autres immobilisations corporelles	11,69	Subventions transférables	443,83
Total immobilisations corporelles (nettes)	2 184,77	Subventions non transférables	528,46
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 195,58	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	1 404,96
Créances	99,84	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	480,60
Disponibilités	0,82	Fournisseurs ⁽²⁾	6,02
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	358,96
TOTAL ACTIF CIRCULANT	100,66	Total dettes à court terme	364,98
Comptes de régularisations	0,07	TOTAL DETTES	845,58
		Comptes de régularisations	45,77
TOTAL ACTIF	2 296,31	TOTAL PASSIF	2 296,31

(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)

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées	10 814,63		10 814,63	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	5 000,00		5 000,00	5 000,00
	Constructions en toute propriété	996 319,45		996 319,45	610 975,61
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers	32,70		32,70	
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	11 694,20		11 694,20	9 074,24
	Immobilisations corporelles en cours	1 116 739,46		1 116 739,46	1 498 329,43
	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	54 981,64		54 981,64	54 981,64
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
Collections et oeuvres d'art					
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	2 195 582,08		2 195 582,08	2 178 360,92	

BILAN (en Euros)

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	2 195 582,08		2 195 582,08	2 178 360,92
	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				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		2 195 582,08		2 195 582,08	2 178 360,92

BILAN (en Euros)

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	26 940,26		26 940,26	24 512,22
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	71 646,08		71 646,08	98 141,39
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	1 255,32		1 255,32	1 255,32
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	817,88		817,88	
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		100 659,54		100 659,54	123 908,93

BILAN (en Euros)

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	72,78		72,78	-900,00
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	72,78		72,78	-900,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 296 314,40		2 296 314,40	2 301 369,85

BILAN (en Euros)

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	414 370,56	414 370,56
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	-4 780,62	
	Résultat de l'exercice	23 088,13	-4 780,62
	Subventions transférables	443 827,00	325 866,00
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables	528 458,89	528 458,89
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	1 404 963,96	1 263 914,83	

BILAN (en Euros)

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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)

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	471 505,37	501 679,28
	Emprunts et dettes financières divers	9 093,18	8 543,18
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 021,43	
	Dettes fiscales et sociales	3 999,50	-3,50
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	354 946,93	431 433,77
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	14,02	
	Fournisseurs d'immobilisations		50 032,28
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	845 580,43	991 685,01	

BILAN (en Euros)

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	45 770,01	45 770,01
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	45 770,01	45 770,01
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 296 314,40	2 301 369,85

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	3,33	2,04
Autres produits	62,49	40,77
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	65,82	42,82
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	21,58	6,98
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	12,35	30,35
Charges courantes non financières	33,93	37,33
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	31,89	5,48
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	8,80	10,26
RESULTAT COURANT FINANCIER	-8,80	-10,26
RESULTAT COURANT	23,09	-4,78
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	23,09	-4,78

COMPTE DE RESULTAT 2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	3 334,12	2 040,94
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	62 487,93	40 774,61
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	65 822,05	42 815,55
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	21 580,62	6 982,07
Impôts et taxes	12 353,50	3 653,00
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Dotations aux provisions		
Autres charges		26 697,31
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	33 934,12	37 332,38
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	31 887,93	5 483,17
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	8 800,00	10 263,79
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	8 800,00	10 263,79

COMPTE DE RESULTAT 2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	-8 800,00	-10 263,79
A + B - RESULTAT COURANT	23 087,93	-4 780,62
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	0,20	
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	0,20	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0,20	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	65 822,25	42 815,55
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	42 734,12	47 596,17
RESULTAT DE L'EXERCICE	23 088,13	-4 780,62

Opérations Compte de Tiers

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	476 336,45	70 900,00	547 236,45
Titres de recette émis (b)	118 511,00	66 675,85	185 186,85
Réductions de titres (c)		853,60	853,60
Recettes nettes (d = b - c)	118 511,00	65 822,25	184 333,25
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	476 336,45	70 900,00	547 236,45
Mandats émis (f)	51 050,49	48 902,47	99 952,96
Annulations de mandats (g)	4 147,94	6 168,35	10 316,29
Depenses nettes (h = f - g)	46 902,55	42 734,12	89 636,67
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	71 608,45	23 088,13	94 696,58
(h - d) Déficit			

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

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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					
GITES D'ENTREPRISES					
Investissement	-405 586,85		71 608,45		-333 978,40
Fonctionnement	-4 780,62		23 088,13		18 307,51
Sous-Total	-410 367,47		94 696,58		-315 670,89
TOTAL II	-410 367,47		94 696,58		-315 670,89
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-410 367,47		94 696,58		-315 670,89

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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	31 181,39		31 181,39	29 681,39		29 681,39	1 500,00
21	Immobilisations corporelles				2 139,81	2 139,81		
23	Immobilisations en cours				2 008,13	2 008,13		
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	31 181,39		31 181,39	33 829,33	4 147,94	29 681,39	1 500,00
Opération n° 101	Opération d'équipement n° 101	39 568,21	-6 246,00	33 322,21	15 475,42		15 475,42	17 846,79
Opération n° 102	Opération d'équipement n° 102		6 246,00	6 246,00	1 745,74		1 745,74	4 500,26
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	39 568,21		39 568,21	17 221,16		17 221,16	22 347,05
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	70 749,60		70 749,60	51 050,49	4 147,94	46 902,55	23 847,05
001	Solde d'exécution de la section d'invest	405 586,85		405 586,85				405 586,85
TOTAL GENERAL		476 336,45		476 336,45	51 050,49	4 147,94	46 902,55	429 433,90

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
13	Subventions d'investissement	349 571,00		349 571,00	117 961,00		117 961,00	231 610,00
16	Emprunts et dettes assimilées	104 441,07		104 441,07	550,00		550,00	103 891,07
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	454 012,07		454 012,07	118 511,00		118 511,00	335 501,07
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	454 012,07		454 012,07	118 511,00		118 511,00	335 501,07
021	Virement de la section de fonctionnement	22 324,38		22 324,38				22 324,38
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	22 324,38		22 324,38				22 324,38
TOTAL GENERAL		476 336,45		476 336,45	118 511,00		118 511,00	357 825,45

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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	23 593,00	11 316,00	34 909,00	33 958,63	24,51	33 934,12	974,88
66	Charges financières	8 800,00		8 800,00	14 943,84	6 143,84	8 800,00	
67	Charges exceptionnelles	86,00		86,00				86,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	32 479,00	11 316,00	43 795,00	48 902,47	6 168,35	42 734,12	1 060,88
023	Virement à la section d'investissement (22 324,38		22 324,38				22 324,38
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	22 324,38		22 324,38				22 324,38
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 780,62		4 780,62				4 780,62
TOTAL GENERAL		59 584,00	11 316,00	70 900,00	48 902,47	6 168,35	42 734,12	28 165,88

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
70	Produits des services, du domaine et ven	3 600,00		3 600,00	3 334,12		3 334,12	265,88
75	Autres produits de gestion courante	55 984,00	11 316,00	67 300,00	63 341,53	853,60	62 487,93	4 812,07
77	Produits exceptionnels				0,20		0,20	-0,20
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	59 584,00	11 316,00	70 900,00	66 675,85	853,60	65 822,25	5 077,75
TOTAL GENERAL		59 584,00	11 316,00	70 900,00	66 675,85	853,60	65 822,25	5 077,75

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	29 681,39		29 681,39
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	29 681,39		29 681,39
2152	Installations de voirie	32,70	32,70	
2184	Mobilier	2 107,11	2 107,11	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	2 139,81	2 139,81	
2313	Constructions	2 008,13	2 008,13	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	2 008,13	2 008,13	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	33 829,33	4 147,94	29 681,39
Opération n° 2041582101	Bâtiments et installations	10 814,63		10 814,63
Opération n° 2152101	Installations de voirie	32,70		32,70
Opération n° 21568101	Autre matériel et outillage d'incendie e	512,85		512,85
Opération n° 2184101	Mobilier	2 107,11		2 107,11
Opération n° 2313101	Constructions	2 008,13		2 008,13
SOUS-TOTAL OPERATION n° 101	Opération d'équipement n° 101	15 475,42		15 475,42
Opération n° 2138102	Autres constructions	1 345,74		1 345,74
Opération n° 2318102	Autres immobilisations corporelles en co	400,00		400,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 102	Opération d'équipement n° 102	1 745,74		1 745,74
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	17 221,16		17 221,16
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	51 050,49	4 147,94	46 902,55
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	51 050,49	4 147,94	46 902,55

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1311	Subventions d'équipement transférables E	45 000,00		45 000,00
1313	Subventions d'équipement transférables -	72 961,00		72 961,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	117 961,00		117 961,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	550,00		550,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	550,00		550,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	118 511,00		118 511,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	118 511,00		118 511,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	118 511,00		118 511,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Achats non stockés de fournitures non st	2 000,55	24,51	1 976,04
60612	Achats non stockés de fournitures non st	2 743,64		2 743,64
60621	Achats non stockés de combustibles	3 975,28		3 975,28
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	66,84		66,84
615228	Autres bâtiments	12 575,22		12 575,22
61558	Services extérieurs - entretien et répar	243,60		243,60
63512	Impôts directs - taxes foncières	7 960,50		7 960,50
63513	Impôts directs - autres impôts locaux	4 393,00		4 393,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	33 958,63	24,51	33 934,12
66111	Intérêts réglés à l'échéance	9 292,52		9 292,52
66112	Intérêts - rattachement des icne	5 651,32	6 143,84	-492,52
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	14 943,84	6 143,84	8 800,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	48 902,47	6 168,35	42 734,12
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	48 902,47	6 168,35	42 734,12

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70878	Autres produits - remboursement de frais	3 334,12		3 334,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ven	3 334,12		3 334,12
752	Autres produits de gestion courante - re	38 341,53	853,60	37 487,93
7552	Prise en charge déficit budget annexe à	25 000,00		25 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	63 341,53	853,60	62 487,93
7788	Produits exceptionnels divers	0,20		0,20
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	0,20		0,20
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	66 675,85	853,60	65 822,25
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	66 675,85	853,60	65 822,25

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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	Excédit de fonctionnement capitalisé		414 370,56						414 370,56		414 370,56
106	Sous Total compte 106		414 370,56						414 370,56		414 370,56
10	Sous Total compte 10		414 370,56						414 370,56		414 370,56
119	Report à nouveau solde débiteur			4 780,62				4 780,62		4 780,62	
11	Sous Total compte 11			4 780,62				4 780,62		4 780,62	
12	Résultat exercice excéd déficit	4 780,62			4 780,62			4 780,62	4 780,62		0,00
12	Sous Total compte 12	4 780,62			4 780,62			4 780,62	4 780,62		0,00
1311	Subv équipt transf - Etat et EPN		105 000,00				45 000,00		150 000,00		150 000,00
1312	Subv équipt transf - Région		186 366,00						186 366,00		186 366,00
1313	Subv équipt transf - Dépt		34 500,00				72 961,00		107 461,00		107 461,00
131	Sous Total compte 131		325 866,00				117 961,00		443 827,00		443 827,00
1321	Etat et EPN		133 391,00						133 391,00		133 391,00
1322	Région		85 086,00						85 086,00		85 086,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
1323	Dépt		309 981,89						309 981,89		309 981,89
132	Sous Total compte 132		528 458,89						528 458,89		528 458,89
13	Sous Total compte 13		854 324,89				117 961,00		972 285,89		972 285,89
1641	Emprunts en euros		495 535,44			29 681,39		29 681,39	495 535,44		465 854,05
164	Sous Total compte 164		495 535,44			29 681,39		29 681,39	495 535,44		465 854,05
165	Dép et caution reçus		8 543,18				550,00		9 093,18		9 093,18
16884	Ints courus sur emprunts éts financiers		6 143,84	6 143,84	5 651,32			6 143,84	11 795,16		5 651,32
1688	Sous Total compte 1688		6 143,84	6 143,84	5 651,32			6 143,84	11 795,16		5 651,32
168	Sous Total compte 168		6 143,84	6 143,84	5 651,32			6 143,84	11 795,16		5 651,32
16	Sous Total compte 16		510 222,46	6 143,84	5 651,32	29 681,39	550,00	35 825,23	516 423,78		480 598,55
	Total classe 1	4 780,62	1 778 917,91	10 924,46	10 431,94	29 681,39	118 511,00	45 386,47	1 907 860,85	4 780,62	1 867 255,00
2041582	Bâtiments et installations					10 814,63		10 814,63		10 814,63	
204158	Sous Total compte 204158					10 814,63		10 814,63		10 814,63	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
20415	Sous Total compte 20415					10 814,63		10 814,63		10 814,63	
2041	Sous Total compte 2041					10 814,63		10 814,63		10 814,63	
204	Sous Total compte 204					10 814,63		10 814,63		10 814,63	
20	Sous Total compte 20					10 814,63		10 814,63		10 814,63	
2111	Terrains nus	5 000,00						5 000,00		5 000,00	
211	Sous Total compte 211	5 000,00						5 000,00		5 000,00	
2132	Immeubles de rapport	610 975,61		383 998,10				994 973,71		994 973,71	
2138	Autres constructions					1 345,74		1 345,74		1 345,74	
213	Sous Total compte 213	610 975,61		383 998,10		1 345,74		996 319,45		996 319,45	
2152	Installations de voirie					65,40	32,70	65,40	32,70	32,70	
21568	Autre mat outil incendie déf civ					512,85		512,85		512,85	
2156	Sous Total compte 2156					512,85		512,85		512,85	
215	Sous Total compte 215					578,25	32,70	578,25	32,70	545,55	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
21735	IGAAC constructions	54 981,64						54 981,64		54 981,64	
2173	Sous Total compte 2173	54 981,64						54 981,64		54 981,64	
217	Sous Total compte 217	54 981,64						54 981,64		54 981,64	
2184	Mobilier					4 214,22	2 107,11	4 214,22	2 107,11	2 107,11	
2188	Autres immobilisations corporelles	9 074,24						9 074,24		9 074,24	
218	Sous Total compte 218	9 074,24				4 214,22	2 107,11	13 288,46	2 107,11	11 181,35	
21	Sous Total compte 21	680 031,49		383 998,10		6 138,21	2 139,81	1 070 167,80	2 139,81	1 068 027,99	
2313	Constructions	1 498 329,43			383 998,10	4 016,26	2 008,13	1 502 345,69	386 006,23	1 116 339,46	
2318	Autres immobilisations corporelles en cours					400,00		400,00		400,00	
231	Sous Total compte 231	1 498 329,43			383 998,10	4 416,26	2 008,13	1 502 745,69	386 006,23	1 116 739,46	
23	Sous Total compte 23	1 498 329,43			383 998,10	4 416,26	2 008,13	1 502 745,69	386 006,23	1 116 739,46	
	Total classe 2	2 178 360,92		383 998,10	383 998,10	21 369,10	4 147,94	2 583 728,12	388 146,04	2 195 582,08	
4011	Fournisseurs			16 049,41	22 070,84			16 049,41	22 070,84		6 021,43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
401	Sous Total compte 401			16 049,41	22 070,84			16 049,41	22 070,84		6 021,43
4041	Fournis immob			12 579,98	12 579,98			12 579,98	12 579,98		0,00
40471	Fournis immob - retenues de garantie		50 032,28	50 032,28				50 032,28	50 032,28		0,00
4047	Sous Total compte 4047		50 032,28	50 032,28				50 032,28	50 032,28		0,00
404	Sous Total compte 404		50 032,28	62 612,26	12 579,98			62 612,26	62 612,26		0,00
40	Sous Total compte 40		50 032,28	78 661,67	34 650,82			78 661,67	84 683,10		6 021,43
4111	Redevables - amiable	1 758,92		6 061,61	2 582,93			7 820,53	2 582,93	5 237,60	
4116	Redevables - contentieux	1 858,49						1 858,49		1 858,49	
411	Sous Total compte 411	3 617,41		6 061,61	2 582,93			9 679,02	2 582,93	7 096,09	
4141	Locataires acquéreurs locat - amiable	8 502,70		43 139,63	45 286,20			51 642,33	45 286,20	6 356,13	
4146	Locataires- acquéreurs locat contentieux	12 392,11		3 123,21	2 985,21			15 515,32	2 985,21	12 530,11	
414	Sous Total compte 414	20 894,81		46 262,84	48 271,41			67 157,65	48 271,41	18 886,24	
4181	Redevables produits non encore facturés			957,93				957,93		957,93	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
418	Sous Total compte 418			957,93				957,93		957,93	
41	Sous Total compte 41	24 512,22		53 282,38	50 854,34			77 794,60	50 854,34	26 940,26	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			45 770,00				45 770,00		45 770,00	
441	Sous Total compte 441			45 770,00				45 770,00		45 770,00	
44342	Opér part av Etat Cnes recettes amiable			25 000,00				25 000,00		25 000,00	
4434	Sous Total compte 4434			25 000,00				25 000,00		25 000,00	
44351	Opér particul grp dépenses			10 814,63	10 814,63			10 814,63	10 814,63		0,00
4435	Sous Total compte 4435			10 814,63	10 814,63			10 814,63	10 814,63		0,00
44386	Aut serv organ pub - recette contentieux	68,47						68,47		68,47	
4438	Sous Total compte 4438	68,47						68,47		68,47	
443	Sous Total compte 443	68,47		35 814,63	10 814,63			35 883,10	10 814,63	25 068,47	
44551	Etat - TVA à décaisser			3 491,00	3 820,00			3 491,00	3 820,00		329,00
4455	Sous Total compte 4455			3 491,00	3 820,00			3 491,00	3 820,00		329,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations		0,57	2 026,16	2 025,59			2 026,16	2 026,16		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	56,49		3 496,47	2 745,35			3 552,96	2 745,35	807,61	
4456	Sous Total compte 4456	56,49	0,57	5 522,63	4 770,94			5 579,12	4 771,51	807,61	
44571	Etat - TVA collectée	3,50		7 930,74	7 934,24			7 934,24	7 934,24		0,00
4457	Sous Total compte 4457	3,50		7 930,74	7 934,24			7 934,24	7 934,24		0,00
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	98 017,00			98 017,00			98 017,00	98 017,00		0,00
4458	Sous Total compte 4458	98 017,00			98 017,00			98 017,00	98 017,00		0,00
445	Sous Total compte 445	98 076,99	0,57	16 944,37	114 542,18			115 021,36	114 542,75	478,61	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			6 519,00	10 189,50			6 519,00	10 189,50		3 670,50
44	Sous Total compte 44	98 145,46	0,57	105 048,00	135 546,31			203 193,46	135 546,88	67 646,58	
45121	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		431 433,77	217 411,79	140 924,95			217 411,79	572 358,72		354 946,93
451	Sous Total compte 451		431 433,77	217 411,79	140 924,95			217 411,79	572 358,72		354 946,93
45	Sous Total compte 45		431 433,77	217 411,79	140 924,95			217 411,79	572 358,72		354 946,93

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
466	Excédtt de verSEment			156,34	170,36			156,34	170,36		14,02
46721	Débiteurs divers - amiable			10 006,78	10 006,78			10 006,78	10 006,78		0,00
46726	Débiteurs divers - contentieux	1 255,32		25,86	25,86			1 281,18	25,86	1 255,32	
4672	Sous Total compte 4672	1 255,32		10 032,64	10 032,64			11 287,96	10 032,64	1 255,32	
467	Sous Total compte 467	1 255,32		10 032,64	10 032,64			11 287,96	10 032,64	1 255,32	
46	Sous Total compte 46	1 255,32		10 188,98	10 203,00			11 444,30	10 203,00	1 241,30	
47134	Raet : subv		45 770,00	72 191,00	72 191,00			72 191,00	117 961,00		45 770,00
47138	Raet : autres			27 191,20	27 191,20			27 191,20	27 191,20		0,00
4713	Sous Total compte 4713		45 770,00	99 382,20	99 382,20			99 382,20	145 152,20		45 770,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			170,36	170,36			170,36	170,36		0,00
47141	Sous Total compte 47141			170,36	170,36			170,36	170,36		0,00
4714	Sous Total compte 4714			170,36	170,36			170,36	170,36		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		0,01	46 936,54	46 936,54			46 936,54	46 936,55		0,01

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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		45 770,01	146 489,10	146 489,10			146 489,10	192 259,11		45 770,01
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts		900,00	40 992,57	40 092,57			40 992,57	40 992,57		0,00
47218	Autres dépenses			5 267,47	5 194,76			5 267,47	5 194,76	72,71	
4721	Sous Total compte 4721		900,00	46 260,04	45 287,33			46 260,04	46 187,33	72,71	
4728	Autres dépenses à régulariser			2 164,00	2 164,00			2 164,00	2 164,00		0,00
472	Sous Total compte 472		900,00	48 424,04	47 451,33			48 424,04	48 351,33	72,71	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,72	0,65			0,72	0,65	0,07	
478	Sous Total compte 478			0,72	0,65			0,72	0,65	0,07	
47	Sous Total compte 47		46 670,01	194 913,86	193 941,08			194 913,86	240 611,09		45 697,23
	Total classe 4	123 913,00	528 136,63	659 506,68	566 120,50			783 419,68	1 094 257,13	99 914,44	410 751,89
5118	Autres valeurs à l'encaissement			2 609,78	1 791,90			2 609,78	1 791,90	817,88	
511	Sous Total compte 511			2 609,78	1 791,90			2 609,78	1 791,90	817,88	
51	Sous Total compte 51			2 609,78	1 791,90			2 609,78	1 791,90	817,88	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
588	Autres virements internes			0,20	0,20			0,20	0,20		0,00
58	Sous Total compte 58			0,20	0,20			0,20	0,20		0,00
	Total classe 5			2 609,98	1 792,10			2 609,98	1 792,10	817,88	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					2 000,55	24,51	2 000,55	24,51	1 976,04	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					2 743,64		2 743,64		2 743,64	
6061	Sous Total compte 6061					4 744,19	24,51	4 744,19	24,51	4 719,68	
60621	Achts non stkés combustibles					3 975,28		3 975,28		3 975,28	
6062	Sous Total compte 6062					3 975,28		3 975,28		3 975,28	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					66,84		66,84		66,84	
6063	Sous Total compte 6063					66,84		66,84		66,84	
606	Sous Total compte 606					8 786,31	24,51	8 786,31	24,51	8 761,80	
60	Sous Total compte 60					8 786,31	24,51	8 786,31	24,51	8 761,80	
615228	Autres bâtiments					12 575,22		12 575,22		12 575,22	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
61522	Sous Total compte 61522					12 575,22		12 575,22		12 575,22	
6152	Sous Total compte 6152					12 575,22		12 575,22		12 575,22	
61558	Entretien réparations autres mobiliers					243,60		243,60		243,60	
6155	Sous Total compte 6155					243,60		243,60		243,60	
615	Sous Total compte 615					12 818,82		12 818,82		12 818,82	
61	Sous Total compte 61					12 818,82		12 818,82		12 818,82	
63512	Impôts directs - taxes foncières					7 960,50		7 960,50		7 960,50	
63513	Impôts directs - autres impôts locaux					4 393,00		4 393,00		4 393,00	
6351	Sous Total compte 6351					12 353,50		12 353,50		12 353,50	
635	Sous Total compte 635					12 353,50		12 353,50		12 353,50	
63	Sous Total compte 63					12 353,50		12 353,50		12 353,50	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					9 292,52		9 292,52		9 292,52	
66112	Intérêts - rattachement des icne					5 651,32	6 143,84	5 651,32	6 143,84		492,52

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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
6611	Sous Total compte 6611					14 943,84	6 143,84	14 943,84	6 143,84	8 800,00	
661	Sous Total compte 661					14 943,84	6 143,84	14 943,84	6 143,84	8 800,00	
66	Sous Total compte 66					14 943,84	6 143,84	14 943,84	6 143,84	8 800,00	
	Total classe 6					48 902,47	6 168,35	48 902,47	6 168,35	43 226,64	492,52
70878	Autres produits - remboursement de frais						3 334,12		3 334,12		3 334,12
7087	Sous Total compte 7087						3 334,12		3 334,12		3 334,12
708	Sous Total compte 708						3 334,12		3 334,12		3 334,12
70	Sous Total compte 70						3 334,12		3 334,12		3 334,12
752	Revenus des immeubles					853,60	38 341,53	853,60	38 341,53		37 487,93
7552	Prise en charge déficit ba admin par bp						25 000,00		25 000,00		25 000,00
755	Sous Total compte 755						25 000,00		25 000,00		25 000,00
75	Sous Total compte 75					853,60	63 341,53	853,60	63 341,53		62 487,93
7788	Produits exceptionnels divers						0,20		0,20		0,20

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
778	Sous Total compte 778						0,20		0,20		0,20
77	Sous Total compte 77						0,20		0,20		0,20
	Total classe 7					853,60	66 675,85	853,60	66 675,85		65 822,25
	Total général	2 307 054,54	2 307 054,54	1 057 039,22	962 342,64	100 806,56	195 503,14	3 464 900,32	3 464 900,32	2 344 321,66	2 344 321,66

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

42000 - GITES D'ENTREPRISES

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

42000 - GITES D'ENTREPRISES

Exercice 2019

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

Observations :

GENEST Anne-Sophie (1018704094-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP DE L'AUVERGNE ET DEPT..., le 20/02/2020

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 **GITES D'ENTREPRISES** pendant l'année **2019** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SAMUEL Laurent (1002060775-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A AMBERT, le 20/02/2020

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

