

TRÉSOR PUBLIC

TRES. NIORT-SEVRE MUNICIPALE - AMENDES

N° CODIQUE 079030

Date d'édition : 03/02/2015

IDENTIFIANT BUDGET 27500

N° de SIRET 51916691200021

PRÉFECTURE DEUX-SEVRES

03 JUL. 2015

PRÉFECTURE DEUX-SEVRES

05 JUN 2015

OFFICE DE TOURISME

BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2014

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M. Jean-Pierre DITSCH

M. Jean-Pierre SALES

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 05/01/2015 AU 03/02/2015

DU 01/01/2014 AU 04/01/2015

079030

TRES. NIORT-SEVREMUNICIPALE -A

27500 OFFICE DE TOURISME

ORIGINE DOCUMENT : loic.gripon

Libellé du poste comptable : TRES. NIORT-SEVREMUN
Budget collectivité : OFFICE DE TOURISME

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

TRÉSOR PUBLIC

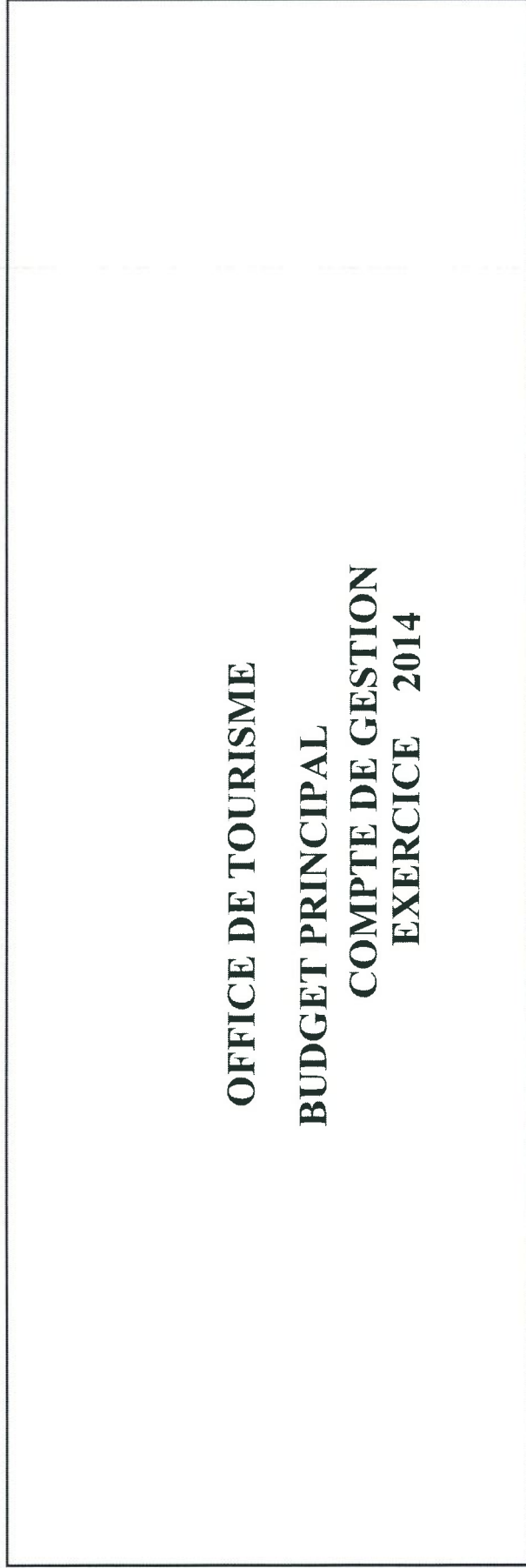
IDENTIFIANT BUDGET 27500

TRES. NIORT-SEVREMUNICIPALE - AMENDES

N° de SIRET 51916691200021

N° CODIQUE 079030

Date d'édition : 19/02/2015



**OFFICE DE TOURISME
BUDGET PRINCIPAL
COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2014**

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M. Jean-Pierre DITSCH

M. Jean-Pierre SALES

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 05/01/2015 AU 19/02/2015

DU 01/01/2014 AU 04/01/2015

079030

TRES. NIORT-SEVREMUNICIPALE -A

Date d'édition : 19/02/2015

L4.0.006.018

Population :

Nomenclature M4 spic

Vote par

Nature

Exercice 2014

SOMMAIRE

	PAGES
1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	4
2 Bilan	5
3 Compte de résultat synthétique	13
4 Compte de résultat	14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	22
2 Résultats d'exécution	23
3 Etat de consommation des crédits	24
4 Etat de réalisation des opérations	28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
1 Balance des comptes	35
2 Situation des valeurs inactives	51
4EME PARTIE : Page des signatures	52

SITUATION PATRIMONIALE

27500 -OFFICE DE TOURISME

BILAN SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	13,30		
Terrains	0,00	Dotations	1,10
Constructions	0,00	Fonds globalisés	0,00
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Réserves	105,75
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Report à nouveau	45,97
Autres immobilisations corporelles	198,89	Résultat de l'exercice	13,58
Total immobilisations corporelles (nettes)	198,89	Subventions transférables	84,70
Immobilisations financières	1,20	Subventions non transférables	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	213,39	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
Stocks	0,00	Autres fonds propres	0,00
Créances	34,42	TOTAL FONDS PROPRES	251,10
Valeurs mobilières de placement	0,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Disponibilités	22,36	Dettes financières à long terme	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Fournisseurs (2)	10,36
TOTAL ACTIF CIRCULANT	56,78	Autres dettes à court terme	6,84
Comptes de régularisations	0,00	Total dettes à court terme	17,20
		TOTAL DETTES	17,20
		Comptes de régularisations	1,87
TOTAL ACTIF	270,17	TOTAL PASSIF	270,17

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

27500 -OFFICE DE TOURISME

BILAN (en Euros)

	ACTIF	EXERCICE N			EXERCICE N-1	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET	NET
	Frais d'établissement					
	Frais d'études de R & D					
	Conces, brev, licences, marques, procéd	36 093,84	22 795,05	13 298,79	14 674,98	
ACTIF	Fonds commercial, droit au bail					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Terrains en toute propriété					
IMMOBILISE	Constructions en toute propriété					
	Construction sur sol autrui en tte prop					
	Instal. mat et outil techn en tte prop					
	Oeuvres d'art					
	Autres immob corpo en tte propriété	299 836,60	100 944,98	198 891,62	147 580,90	
	Immo corpo en cours en tte prop					
	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	335 930,44	123 740,03	212 190,41	162 255,88	

27500 -OFFICE DE TOURISME

BILAN (en Euros)

	ACTIF	EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	
	REPORT	335 930,44	123 740,03	212 190,41	162 255,88
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
ACTIF	Immobilisation en cours mise à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	Construction sur sol d'autrui				
IMMOBILISE	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
(SUITE)	Prêts				
	Autres créances	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	337 130,44	123 740,03	213 390,41	162 255,88

27500 -OFFICE DE TOURISME

BILAN (en Euros)

	ACTIF	EXERCICEN			EXERCICEN-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
ACTIF	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	15 578,60	0,00	15 578,60	28 555,34
	Créances irrécouvrables admises en NV				
CIRCULANT	Autres créances d'exploitation	225,87	0,00	225,87	0,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques	10 118,76	0,00	10 118,76	0,00
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses	8 500,00	0,00	8 500,00	6 378,00
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	22 360,12	0,00	22 360,12	59 360,81
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	56 783,35	0,00	56 783,35	94 294,15

27500 -OFFICE DE TOURISME

BILAN (en Euros)

	PASSIF		
	EXERCICE N	EXERCICE N-1	
DETTES			
Emprunts obligataires			
Emprunts auprès des états de crédits			
Emprunts et dettes financières			
Crédits et lignes de trésorerie			
Avances			
Fournisseurs et comptes rattachés	10 361,25	13 936,94	
Dettes fiscales et sociales	6 813,00	3 620,00	
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			
Opérations pour le compte de tiers			
Autres dettes	27,36	458,98	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	17 201,61	18 015,92	

BILAN (en Euros)

	PASSIF	EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE	Recettes à classer ou à régulariser	1 874,64	13,46
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	1 874,64	13,46
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	270 173,76	256 550,03
REGULARI			
SATION			

27500 -OFFICE DE TOURISME

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	459,15	553,00
Produits des services	178,40	151,58
Autres produits	274,50	170,01
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	912,06	874,58
Traitements, salaires, charges sociales	545,15	505,97
Achats et charges externes	298,59	269,58
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	45,04	39,71
Autres charges	39,99	32,02
Charges courantes non financières	928,78	847,28
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-16,72	27,30
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	1,29	0,65
RESULTAT COURANT FINANCIER	-1,29	-0,65
RESULTAT COURANT	-18,00	26,65
Produits exceptionnels	31,90	17,15
Charges exceptionnelles	0,32	1,15
RESULTAT EXCEPTIONNEL	31,59	16,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	13,58	42,65

27500 -OFFICE DE TOURISME

COMPTE DE RESULTAT 2014

	POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
	PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
	Vente de marchandises	42 057,71	28 109,00
	Prestations de services	134 234,09	123 383,64
	Divers produits d'exploitation	2 111,07	82,78
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	459 154,00	553 000,00
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Transferts de charges		
	Autres produits d'exploitation	274 501,43	170 007,02
	TOTAL I	912 058,30	874 582,44
	CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks de marchandises	21 130,70	12 901,79
	Achat de mat prem et autres approvis		
	Variation stock mat prem, autres approv		
	Autres achats et charges externes	277 462,60	256 678,54
	Impôts et taxes sur rémunérations	34 737,17	30 774,05
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	4 046,16	
	Salaires et traitements	407 413,99	379 806,06

27500 –OFFICE DE TOURISME

COMPTE DE RESULTAT 2014

079030

TRES. NIORT-SEVREMUNICIPALE -A

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
Charges sociales	137 740,35	126 160,13
Dotations amortissements des immob	45 040,30	39 712,87
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	1 203,99	1 247,39
TOTAL II	928 775,26	847 280,83
I-RESULTAT D'EXPLOITATION(I-II)	-16 716,96	27 301,61
PRODUITS COURANTS 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 COURANTES FINANCIERES		
Dot. amort. dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 287,67	654,95
Pertes de change		

27500 -OFFICE DE TOURISME

COMPTE DE RESULTAT 2014

	POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
Charges nettes sur cessions de VMP			
	TOTAL IV	1 287,67	654,95
	2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 287,67	-654,95
	3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-18 004,63	26 646,66
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		
	Subventions exceptionnelles		
	Autres opérations de gestion	12 500,00	
	Produits des cessions d'immobilisations	1 134,00	
	Autres opérations en capital		
	Reprises sur dépréciations et provisions	18 270,26	17 150,00
	Transferts de charges		
	TOTAL V	31 904,26	17 150,00
	CHARGES EXCEPTIONNELLES		
	Subventions exceptionnelles		
	Autres opérations de gestion		
	Valeur comptable des immo cédées	318,77	42,00
	Autres opérations en capital		1 103,06
	Dot. amort, dépréc et aux provisions		
	TOTAL VI	318,77	1 145,06
	4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	31 585,49	16 004,94

ANNEXE

EXECUTION BUDGETAIRE

27500 -OFFICE DE TOURISME

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	134 918,38	1 026 216,22	1 161 134,60
Titres de recettes émis (b)	95 805,37	1 012 762,37	1 108 567,74
Réductions de titres (c)	0,00	17 033,33	17 033,33
Recettes nettes (d = b -c)	95 805,37	995 729,04	1 091 534,41
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	134 918,38	1 026 216,22	1 161 134,60
Mandats émis (f)	113 643,60	983 608,18	1 097 251,78
Annulations de mandats (g)	0,00	1 460,00	1 460,00
Dépenses nettes (h = f -g)	113 643,60	982 148,18	1 095 791,78
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d -h) Excédent		13 580,86	
(h -d) Déficit	17 838,23		4 257,37

27500 -OFFICE DE TOURISME

**RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON
PERSONNALISÉS**

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT: 2013	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2014	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2014	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RÉSULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2014
I - Budget principal					
Investissement	-4 001,75	0,00	-17 838,23	0,00	-21 839,98
Fonctionnement	80 266,52	34 300,30	13 580,86	0,00	59 547,08
TOTAL I	76 264,77	34 300,30	-4 257,37	0,00	37 707,10
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	76 264,77	34 300,30	-4 257,37	0,00	37 707,10

27500 OFFICE DE TOURISME

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION DE FONCTIONNEMENT -- DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	4 559,53		4 559,53
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	1 707,22		1 707,22
6064	Fournitures administratives	4 262,13		4 262,13
6068	Autres matières et fournitures	855,75		855,75
607	Achats de marchandises	21 130,70		21 130,70
611	Sous-traitance générale	3 727,45		3 727,45
6122	Crédit-bail immobilier	7 687,07		7 687,07
6132	Locations immobilières	29 280,04		29 280,04
6135	Locations mobilières	3 012,52		3 012,52
614	Charges locatives et de copropriété	5 788,97		5 788,97
61558	Autres biens mobiliers	3 565,73		3 565,73
6156	Maintenance	38 161,47		38 161,47
6161	Multirisques	2 817,13		2 817,13
618	Divers	254,42		254,42
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	418,60		418,60
6226	Honoraires	2 764,80		2 764,80
6228	Divers	1 992,74		1 992,74
6231	Annonces et insertions	2 163,12		2 163,12
6236	Catalogues et imprimés	88 221,21	1 460,00	86 761,21
6238	Divers	18 268,08		18 268,08
6241	Transports sur achats	25,00		25,00
6251	Voyages et déplacements	5 743,34		5 743,34
6255	Frais de déménagement	6 903,75		6 903,75
6256	Missions	2 019,93		2 019,93

27500 OFFICE DE TOURISME

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 - 2
6257	Réceptions	2 841,54		2 841,54
6261	Frais d'affranchissement	15 388,26		15 388,26
6262	Frais de télécommunications	15 587,81		15 587,81
627	Services bancaires et assimilés	514,45		514,45
6281	Concours divers -cotisations	3 813,31		3 813,31
63512	Taxes foncières	4 046,16		4 046,16
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	297 522,23	1 460,00	296 062,23
6218	Autre personnel extérieur	6 577,23		6 577,23
6311	Taxe sur les salaires	28 412,00		28 412,00
6312	Taxe d'apprentissage	811,00		811,00
6333	Participation des employeurs à la format	5 514,17		5 514,17
6411	Salaires, appointements, commissions de	446 999,67		446 999,67
6414	Indemnités et avantages divers	10 552,00		10 552,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	89 846,36		89 846,36
6452	Cotisations aux mutuelles	9 590,31		9 590,31
6453	Cotisations aux caisses de retraite	18 122,75		18 122,75
6454	Cotisations aux ASSEDIC	18 595,02		18 595,02
6475	Médecine du travail pharmacie	1 585,91		1 585,91
648	Autres charges de personnel	1 628,80		1 628,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	638 235,22		638 235,22
651	Redevances pour concessions brevets lice	913,90		913,90
658	Charges diverses de gestion courante	290,09		290,09
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	1 203,99		1 203,99
6615	Intérêts des comptes courants et des dép	1 287,67		1 287,67

27500 OFFICE DE TOURISME

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION DE FONCTIONNEMENT --RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du pers	51 766,48		51 766,48
SOUS-TOTAL.CHAPITRE 013	Atténuations de charges	51 766,48		51 766,48
706	Prestations de services	134 234,09		134 234,09
707	Ventes de marchandises	42 091,04	33,33	42 057,71
7085	Ports et frais accessoires facturés	88,99		88,99
7087	Remboursements de frais	2 022,08		2 022,08
SOUS-TOTAL.CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations	178 436,20	33,33	178 402,87
74	Subventions d'exploitation	459 154,00		459 154,00
SOUS-TOTAL.CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	459 154,00		459 154,00
752	Revenus des immeubles non affectés à des	4 500,00		4 500,00
753	Reversement taxe de séjour	287 000,00	17 000,00	270 000,00
758	Produits divers de gestion courante	1,43		1,43
SOUS-TOTAL.CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	291 501,43	17 000,00	274 501,43
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur	1 134,00		1 134,00
774	Subventions exceptionnelles	12 500,00		12 500,00
778	Autres produits exceptionnels	1 120,26		1 120,26
SOUS-TOTAL.CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	14 754,26		14 754,26
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	995 612,37	17 033,33	978 579,04
777	Quote-partides subventions d'investissem	17 150,00		17 150,00
SOUS-TOTAL.OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	17 150,00		17 150,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	17 150,00		17 150,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	1 012 762,37	17 033,33	995 729,04

COMPTABILITE

DES DENIERS ET VALEURS

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		1 103,06						1 103,06		1 103,06
	Sous Total compte 102		1 103,06						1 103,06		1 103,06
1068	Autres réserves		71 451,07			34 300,30			105 751,37		105 751,37
	Sous Total compte 106		71 451,07			34 300,30			105 751,37		105 751,37
110	Report à nouveau solde créditeur		72 554,13			34 300,30			106 854,43		106 854,43
	Sous Total compte 11		37 614,92	34 300,30	42 651,60			34 300,30	80 266,52		45 966,22
12	Résultat exercice bénéf ou perte		37 614,92	34 300,30	42 651,60			34 300,30	80 266,52		45 966,22
	Sous Total compte 12		42 651,60	42 651,60				42 651,60	42 651,60		0,00
1315	Grp coll		42 651,60	42 651,60				42 651,60	42 651,60		0,00
	Sous Total compte 131		120 000,00			16 146,00			136 146,00		136 146,00
13915	Subv éqpt transf -Grp coll	34 300,00				17 150,00			136 146,00		136 146,00
	Sous Total compte 1391	34 300,00				17 150,00			136 146,00	51 450,00	51 450,00
	Sous Total compte 1391	34 300,00				17 150,00			136 146,00	51 450,00	51 450,00

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 139	34 300,00				17 150,00		51 450,00		51 450,00	
	Sous Total compte 13	34 300,00				17 150,00		51 450,00			
	Total classe 1	34 300,00	120 000,00	76 951,90		16 146,00		128 401,90	136 146,00	51 450,00	84 696,00
2051	Concessions et droits assimilés	29 267,14	272 820,65	42 651,60		50 446,30		36 093,84	365 918,55	36 093,84	288 966,65
	Sous Total compte 205	29 267,14				6 826,70		36 093,84		36 093,84	
	Sous Total compte 20	29 267,14				6 826,70		36 093,84		36 093,84	
2181	Instal gales agencit amngts divers	29 620,49				31 658,69		61 279,18		61 279,18	
2182	Mat de transport	658,77						658,77		658,77	
2183	Mat bureau mat informatique	47 471,20		1 065,94		26 182,48		73 653,68	1 065,94	72 587,74	
2184	Mobilier	42 379,28				26 680,23		69 059,51		68 034,90	
2188	Autres	93 330,51		705,84		3 945,50		97 276,01	318,77	97 276,01	
	Sous Total compte 218	213 460,25		1 771,78		88 466,90		301 927,15	318,77	299 836,60	
	Sous Total compte 21	213 460,25		1 771,78		88 466,90		301 927,15	318,77	299 836,60	

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
275	Dépôts et cautionnements versés					1 200,00		1 200,00		1 200,00	
	Sous Total compte 27					1 200,00		1 200,00		1 200,00	
2805	Concessions droits similaires brevets	14 592,16					8 202,89		22 795,05		22 795,05
	Sous Total compte 280	14 592,16					8 202,89		22 795,05		22 795,05
28181	Instal gales agencet amngts divers	9 029,58					4 231,49		13 261,07		13 261,07
28182	Mat de transport	658,77							658,77		658,77
28183	Mat bureau mat informatique	28 317,24	1 065,94				14 514,09		42 831,33	1 065,94	41 765,39
28184	Mobilier	7 295,03	705,84					705,84	13 099,70		12 393,86
28188	Amort autres	20 578,73					12 287,16		32 865,89		32 865,89
	Sous Total compte 2818	65 879,35	1 771,78				36 837,41		102 716,76	1 771,78	100 944,98
	Sous Total compte 281	65 879,35	1 771,78				36 837,41		102 716,76	1 771,78	100 944,98
	Sous Total compte 28	80 471,51	1 771,78				45 040,30		125 511,81	1 771,78	123 740,03
	Total classe 2	242 727,39	1 771,78			96 493,60	1 771,78	340 992,77	127 602,36	337 130,44	123 740,03

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4011	Fournisseurs		13 936,94	303 614,74	300 039,05			303 614,74	313 975,99		10 361,25
	Sous Total compte 401		13 936,94	303 614,74	300 039,05			303 614,74	313 975,99		10 361,25
4041	Fournis immob			98 738,55	98 738,55			98 738,55	98 738,55		0,00
	Sous Total compte 404			98 738,55	98 738,55			98 738,55	98 738,55		0,00
	Sous Total compte 40			402 353,29	398 777,60			402 353,29	412 714,54		10 361,25
4111	Clients -amiable	11 129,24	13 936,94	130 335,83	129 383,38			141 465,07	129 383,38		12 081,69
4116	Clients -contentieux	426,10		1 614,60	649,35			2 040,70	649,35		1 391,35
	Sous Total compte 411	11 555,34		131 950,43	649,35			143 505,77	649,35		13 473,04
418	Clients -produits non encore facturés	17 000,00		2 105,56	130 032,73			19 105,56	130 032,73		2 105,56
	Sous Total compte 41	28 555,34		134 055,99	17 000,00			162 611,33	17 000,00		15 578,60
421	Personnel -rémunérations dues		40,00	365 107,33	147 032,73			365 107,33	147 032,73		0,00
427	Personnel -oppositions			271,89	271,89			271,89	271,89		0,00
429	Deficit débits comptables et régisseurs	378,00			378,00			378,00	378,00		0,00

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 42	378,00	40,00	365 379,22	365 717,22			365 757,22	365 757,22		0,00
431	Sécurité sociale			230 587,76	230 587,76			230 587,76	230 587,76		0,00
	Sous Total compte 43			230 587,76	230 587,76			230 587,76	230 587,76		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			16 146,00	16 146,00			16 146,00	16 146,00		0,00
	Sous Total compte 441			16 146,00	16 146,00			16 146,00	16 146,00		0,00
4431	Opér particulier avec Etat dépenses			497,58	497,58			497,58	497,58		0,00
4432	Opér particulier avec Etat rec amiable			114 214,57	114 214,57			114 214,57	114 214,57	10 118,76	
	Sous Total compte 443			114 712,15	104 095,81			114 712,15	104 095,81	10 118,76	
44551	Etat -TVA à décaisser		3 580,00	13 447,00	16 641,00			13 447,00	20 221,00		6 774,00
	Sous Total compte 4455		3 580,00	13 447,00	16 641,00			13 447,00	20 221,00		6 774,00
44562	Etat -TVA déduct sur immobilisations			3 451,56	3 451,56			3 451,56	3 451,56		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			16 245,87	16 020,00			16 245,87	16 020,00	225,87	
44567	Etat -crédit de TVA à reporter			2 822,00	2 822,00			2 822,00	2 822,00		0,00

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4456			22 519,43	22 293,56			22 519,43	22 293,56	225,87	
44571	Etat -TVA collectée			36 078,67	36 117,67			36 078,67	36 117,67		39,00
	Sous Total compte 4457			36 078,67	36 117,67			36 078,67	36 117,67		39,00
	Sous Total compte 445			72 045,10	75 052,23			72 045,10	78 632,23		6 587,13
447	Autres impôts taxes versEMENTS assimi lés		3 580,00	38 934,39	38 934,39			38 934,39	38 934,39		0,00
	Sous Total compte 44		3 580,00	241 837,64	234 726,01			241 837,64	238 306,01	3 531,63	
466	Excédit de versEMENT		289,18	7 839,18	7 550,90			7 839,18	7 840,08		0,90
46711	Autres comptes créditeurs		169,80	20 094,64	19 951,30			20 094,64	20 121,10		26,46
	Sous Total compte 4671		169,80	20 094,64	19 951,30			20 094,64	20 121,10		26,46
46721	Débiteurs divers -amiable	6 000,00		58 788,58	56 288,58			64 788,58	56 288,58	8 500,00	
	Sous Total compte 4672	6 000,00		58 788,58	56 288,58			64 788,58	56 288,58	8 500,00	
	Sous Total compte 467	6 000,00	169,80	78 883,22	76 239,88			84 883,22	76 409,68	8 473,54	
	Sous Total compte 46	6 000,00	458,98	86 722,40	83 790,78			92 722,40	84 249,76	8 472,64	

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4711	Verst des registres		11,75	233 573,75				233 573,75			1 874,64
4712	Virements réimputés			427,88	427,88			427,88			0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			592 731,55	592 731,55			592 731,55			0,00
471411	Excédent à réimputer -pers physiques			1 594,90	1 594,90			1 594,90			0,00
	Sous Total compte 47141			1 594,90	1 594,90			1 594,90			0,00
	Sous Total compte 4714			1 594,90	1 594,90			1 594,90			0,00
47171	Recettes relevé Bdf -Hors CloHélios			128 416,48	128 416,48			128 416,48			0,00
	Sous Total compte 4717			128 416,48	128 416,48			128 416,48			0,00
4718	Autres recettes à régulariser			281 109,68	281 109,68			281 109,68			0,00
	Sous Total compte 471			1 237 854,24	1 237 854,24			1 237 854,24			0,00
4721	Dép sans mandatement préalable		11,75	764,37	764,37			764,37			0,00
4728	DACR -autres dépenses à régul			1 356,45	1 356,45			1 356,45			0,00
	Sous Total compte 472			2 120,82	2 120,82			2 120,82			0,00

27500 - OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		1,71	1,71					1,71		0,00
	Sous Total compte 478		1,71	1,71					1,71		0,00
	Sous Total compte 47			1 239 976,77	1 241 837,95			1 239 976,77			
	Total classe 4	34 933,34	13,46	2 700 913,07	2 702 470,05			2 735 846,41		34 423,23	1 874,64
515	Compte au trésor	58 360,81	18 029,38	1 233 919,04	1 270 119,73			1 292 279,85		22 160,12	
51931	Lignes de crédit de trésorerie			190 000,00	190 000,00			190 000,00			0,00
	Sous Total compte 5193			190 000,00	190 000,00			190 000,00			0,00
	Sous Total compte 519			190 000,00	190 000,00			190 000,00			0,00
	Sous Total compte 51	58 360,81		1 423 919,04	1 460 119,73			1 482 279,85		22 160,12	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances			700,00	700,00			700,00			0,00
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	1 000,00		700,00	700,00			1 700,00		200,00	
	Sous Total compte 541	1 000,00		1 400,00	1 500,00			2 400,00		200,00	
	Sous Total compte 54	1 000,00		1 400,00	2 200,00			2 400,00		200,00	
					2 200,00				2 200,00		

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580	Opérations d'ordre budgétaires			62 509,07	62 509,07			62 509,07	62 509,07		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			13 941,60	13 941,60			13 941,60	13 941,60		0,00
588	Autres virements internes			210,08	210,08			210,08	210,08		0,00
	Sous Total compte 58			76 660,75	76 660,75			76 660,75	76 660,75		0,00
	Total classe 5	59 360,81		1 501 979,79				1 561 340,60		22 360,12	
6061	Fournitures non stockables (eau, éner- gie)					4 559,53		4 559,53		4 559,53	
6063	Autres fourniture entretien et petit équ ipi					1 707,22		1 707,22		1 707,22	
6064	Fournitures administratives					4 262,13		4 262,13		4 262,13	
6068	Autres matières et fournitures					855,75		855,75		855,75	
	Sous Total compte 606					11 384,63		11 384,63		11 384,63	
607	Achats de march					21 130,70		21 130,70		21 130,70	
	Sous Total compte 60					32 515,33		32 515,33		32 515,33	
611	Sous-traitance générale					3 727,45		3 727,45		3 727,45	

. 27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6122	Credit-baïmobilier					7 687,07		7 687,07		7 687,07	
	Sous Total compte 612					7 687,07		7 687,07		7 687,07	
6132	Locations immobilières					29 280,04		29 280,04		29 280,04	
6135	Locations mobilières					3 012,52		3 012,52		3 012,52	
	Sous Total compte 613					32 292,56		32 292,56		32 292,56	
614	Charges locatives et de copropriété					5 788,97		5 788,97		5 788,97	
6158	Autres biens mobiliers					3 565,73		3 565,73		3 565,73	
	Sous Total compte 615					3 565,73		3 565,73		3 565,73	
6156	Maintenance					38 161,47		38 161,47		38 161,47	
	Sous Total compte 615					41 727,20		41 727,20		41 727,20	
6161	Multirisques					2 817,13		2 817,13		2 817,13	
	Sous Total compte 616					2 817,13		2 817,13		2 817,13	
618	Divers					254,42		254,42		254,42	

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 61					94 294,80		94 294,80		94 294,80	
6218	Autre personnel extérieur					6 577,23		6 577,23		6 577,23	
	Sous Total compte 621					6 577,23		6 577,23		6 577,23	
6225	Indemnités au comptable et régisseurs					418,60		418,60		418,60	
6226	Honoraires					2 764,80		2 764,80		2 764,80	
6228	Divers					1 992,74		1 992,74		1 992,74	
	Sous Total compte 622					5 176,14		5 176,14		5 176,14	
6231	Annonces et insertions					2 163,12		2 163,12		2 163,12	
6236	Catalogues et imprimés					88 221,21		88 221,21		88 221,21	
6238	Divers					18 268,08		18 268,08		18 268,08	
	Sous Total compte 623					108 652,41		108 652,41		108 652,41	
6241	Transports sur achats					25,00		25,00		25,00	
	Sous Total compte 624					25,00		25,00		25,00	

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes		
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
6251	Voyages et déplacements					5 743,34		5 743,34			5 743,34	
6255	Frais de déménagement					6 903,75		6 903,75			6 903,75	
6256	Missions					2 019,93		2 019,93			2 019,93	
6257	Réceptions					2 841,54		2 841,54			2 841,54	
	Sous Total compte 625					17 508,56		17 508,56			17 508,56	
6261	Frais d'affranchissement					15 388,26		15 388,26			15 388,26	
6262	Frais de télécommunications					15 587,81		15 587,81			15 587,81	
	Sous Total compte 626					30 976,07		30 976,07			30 976,07	
627	Services bancaires et assimilés					514,45		514,45			514,45	
6281	Concours divers -cotisations					3 813,31		3 813,31			3 813,31	
	Sous Total compte 628					3 813,31		3 813,31			3 813,31	
	Sous Total compte 62					173 243,17	1 460,00	173 243,17	1 460,00		171 783,17	
6311	Taxe sur les salaires					28 412,00		28 412,00			28 412,00	

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6312	Taxe d'apprentissage					811,00		811,00		811,00	
	Sous Total compte 631					29 223,00		29 223,00		29 223,00	
6333	Particip employ à format cont					5 514,17		5 514,17		5 514,17	
	Sous Total compte 633					5 514,17		5 514,17		5 514,17	
63512	Taxes foncières					4 046,16		4 046,16		4 046,16	
	Sous Total compte 6351					4 046,16		4 046,16		4 046,16	
	Sous Total compte 635					4 046,16		4 046,16		4 046,16	
	Sous Total compte 63					38 783,33		38 783,33		38 783,33	
6411	Salaires,appointements,commissionsba se					446 999,67		446 999,67		446 999,67	
6414	Indemnités et avantages divers					10 552,00		10 552,00		10 552,00	
6419	Rembst rémunérations du persel										
	Sous Total compte 641					51 766,48		51 766,48		51 766,48	
	Cotisations à l'URSSAF					457 551,67		457 551,67		405 785,19	
6451						51 766,48		51 766,48		89 846,36	
						89 846,36		89 846,36		89 846,36	

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6452	Cotisations aux mutuelles					9 590,31		9 590,31		9 590,31	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					18 122,75		18 122,75		18 122,75	
6454	Cotisations aux ASSEDIC					18 595,02		18 595,02		18 595,02	
	Sous Total compte 645					136 154,44		136 154,44		136 154,44	
6475	Médecine du travail pharmacie					1 585,91		1 585,91		1 585,91	
	Sous Total compte 647					1 585,91		1 585,91		1 585,91	
648	Autres charges de personnel					1 628,80		1 628,80		1 628,80	
	Sous Total compte 64					596 920,82		596 920,82		545 154,34	
651	Redev concessions brevets licences					913,90		913,90		913,90	
658	Charges diverses gest courante					290,09		290,09		290,09	
	Sous Total compte 65					1 203,99		1 203,99		1 203,99	
6615	Intérêts comptes courants dépôts créés					1 287,67		1 287,67		1 287,67	
	Sous Total compte 661					1 287,67		1 287,67		1 287,67	

27500 -OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes		
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
	Sous Total compte 66					1 287,67		1 287,67			1 287,67	
675	Valeurs comptables éléments actifs cédés					318,77		318,77			318,77	
	Sous Total compte 67					318,77		318,77			318,77	
6811	DA -immob corpore et incorpo					45 040,30		45 040,30			45 040,30	
	Sous Total compte 681					45 040,30		45 040,30			45 040,30	
	Sous Total compte 68					45 040,30		45 040,30			45 040,30	
	Total classe 6					983 608,18		983 608,18			982 148,18	51 766,48
706	Prestations de services								134 234,09		134 234,09	
707	Ventes de marchandises					33,33		33,33				42 057,71
7085	Ports et frais accessoires facturés								42 091,04		42 091,04	
7087	Remboursements de frais								88,99		88,99	
	Sous Total compte 708								2 022,08		2 022,08	
	Sous Total compte 70					33,33		33,33	2 111,07		2 111,07	
						178 436,20		178 436,20			178 436,20	178 402,87

27500 - OFFICE DE TOURISME

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
74	Subv exploitation					459 154,00		459 154,00			459 154,00
	Sous Total compte 74					459 154,00		459 154,00			459 154,00
752	Revenus immeubles non aff a activ pro fes					4 500,00		4 500,00			4 500,00
753	Reverst taxe de séjour			17 000,00			17 000,00	17 000,00			
758	Produits divers de gestion courante					287 000,00		287 000,00			270 000,00
	Sous Total compte 75			17 000,00		1,43	17 000,00	17 000,00	1,43		1,43
773	Mandats annulés sur exercices antérie urs					291 501,43		291 501,43			274 501,43
774	Subv exceptionnelles					1 134,00		1 134,00			1 134,00
777	Quote part subv invest virée au résul t					12 500,00		12 500,00			12 500,00
778	Autres produits exceptionnels					17 150,00		17 150,00			17 150,00
	Sous Total compte 77					1 120,26		1 120,26			1 120,26
	Total classe 7			17 033,33		31 904,26	17 033,33	31 904,26	17 033,33	0,00	31 904,26
	Total général	371 321,54	371 321,54	4 281 616,54	4 285 873,91	1 114 285,11	5 767 223,19	960 995,89	5 767 223,19	1 427 511,97	943 962,56
						1 110 027,74	5 767 223,19	5 767 223,19	5 767 223,19	1 427 511,97	1 427 511,97



27500 OFFICE DE TOURISME

PAGE DE SIGNATURES

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

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 OFFICE DE TOURISME pendant l'année 2014 et qu'il n'existe aucune autre à sa connaissance.

Vu par 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 Niort, le
20 FEV. 2015

A
L'Administrateur Général des
Finances Publiques
Par délégation,
L'inspecteur des Finances Publiques

Nathalie POUSSOU

PREFECTURE DEUX-SEVRES
05 JUN 2015

TRÉSORERIE PRINCIPALE DE NIORT-SEVRE
40 rue des Près Faucher
b.p. 30

A
79022 NIORT CEDEX
Tél. 05.49.78.71.30

PREFECTURE DEUX-SEVRES
03 JUL 2015

Jean Pierre DITSCH
Chef de service comptable

A Niort, le 04/06/2015

OFFICE DE TOURISME
NIORT MARAIS POITEVIN
6 Rue de l'Hôtel de Ville - CS 98777
79027 NIORT CEDEX

079030

TRES. NIORT-SEVREMUNICIPALE -A



27500 OFFICE DE TOURISME

Nombre de pages : 52

FIN DE DOCUMENT