

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC MOISSAC
N° CODIQUE 082004
Date Edition : 22/02/2024
Compte : DEFINITIF

CAMPING ET PORT MOISSAC BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Eric MARTINS

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 22/02/2024

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	35
	1 Balance des comptes	Etat III-1 36
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 52
4EME PARTIE	: Page des signatures	53

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions	325,34	Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	24,45	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	-2,78
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles	96,46	Subventions transférables	126,09
Total immobilisations corporelles (nettes)	446,25	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	446,25	Autres fonds propres	
Stocks	0,26	TOTAL FONDS PROPRES	123,32
Créances	8,46	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	567,50
Disponibilités	238,82	Fournisseurs ⁽²⁾	2,06
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	0,91
TOTAL ACTIF CIRCULANT	247,54	Total dettes à court terme	2,97
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	570,47
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	693,79	TOTAL PASSIF	693,79

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**BILAN (en Euros)**

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd	299,40	299,40		
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	360 332,19	34 990,72	325 341,47	332 695,38
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	26 204,20	1 756,96	24 447,24	26 204,20
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	110 498,58	14 038,33	96 460,25	88 206,18
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	497 334,37	51 085,41	446 248,96	447 105,76	

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

BILAN (en Euros)

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	497 334,37	51 085,41	446 248,96	447 105,76
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	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		497 334,37	51 085,41	446 248,96	447 105,76

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**BILAN (en Euros)**

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision	256,40		256,40	650,70
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	3 462,08		3 462,08	5 796,75
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	4 999,58		4 999,58	72 996,57
	Créances sur l'Etat et collec publiques				16 145,59
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				7 859,39
	Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	238 822,11		238 822,11	129 680,81	
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		247 540,17		247 540,17	233 129,81

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**BILAN (en Euros)**

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		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	1,95		1,95	0,63
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	1,95		1,95	0,63
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	744 876,49	51 085,41	693 791,08	680 236,20

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
 Reçu le 15/04/2024

BILAN (en Euros)

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	-2 775,31	-1 368,93
	Résultat de l'exercice	3,21	-1 406,38
	Subventions d'investissement	126 094,55	16 143,94
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I		123 322,45	13 368,63

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
 Reçu le 15/04/2024

BILAN (en Euros)

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**BILAN (en Euros)**

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	467 499,97	504 166,65
	Emprunts et dettes financières	100 000,00	100 000,00
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	818,74	34 378,42
	Dettes fiscales et sociales	910,41	21 695,06
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	1 239,51	6 627,44
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	570 468,63	666 867,57	

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
 Reçu le 15/04/2024

BILAN (en Euros)

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	693 791,08	680 236,20

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	266,34	265,67
Autres produits	11,70	8,32
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	278,04	273,99
Traitements, salaires, charges sociales	119,43	149,39
Achats et charges externes	92,17	109,82
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	49,12	1,97
Autres charges	17,41	11,28
Charges courantes non financières	278,14	272,46
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-0,10	1,53
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	3,53	2,95
RESULTAT COURANT FINANCIER	-3,53	-2,95
RESULTAT COURANT	-3,63	-1,42
Produits exceptionnels	3,65	0,01
Charges exceptionnelles	0,02	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3,63	0,01
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		-1,41

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**COMPTE DE RESULTAT 2023**

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	12 617,10	14 851,11
Prestations de services	200 257,95	191 409,55
Divers	53 467,49	59 407,15
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	11 697,69	8 322,44
TOTAL I	278 040,23	273 990,25
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis	8 200,84	9 363,02
Variation de stock	394,30	326,96
Autres achats et charges externes	83 579,49	100 131,26
Impôts et taxes sur rémunérations	2 072,33	2 193,43
Autres impôts, taxes et versem assimilés	15 340,36	9 079,57

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**COMPTE DE RESULTAT 2023**

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements	84 402,75	104 450,51
Charges sociales	35 030,71	44 942,45
Dotations amortissements sur immob	49 115,19	1 970,22
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges	0,90	2,30
TOTAL II	278 136,87	272 459,72
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-96,64	1 530,53
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 531,00	2 946,74

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**COMPTE DE RESULTAT 2023**

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	3 531,00	2 946,74
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-3 531,00	-2 946,74
A + B - RESULTAT COURANT	-3 627,64	-1 416,21
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	2 037,15	9,83
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	1 614,39	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	3 651,54	9,83
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	20,69	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	20,69	

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**COMPTE DE RESULTAT 2023**

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	3 630,85	9,83
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	281 691,77	274 000,08
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	281 688,56	275 406,46
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	3,21	-1 406,38

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
 Reçu le 15/04/2024

Opérations Compte de Tiers

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

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



082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
 Reçu le 15/04/2024

Opérations Compte de Tiers

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

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



082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Résultats budgétaires de l'exercice

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	405 591,34	339 967,82	745 559,16
Titres de recette émis (b)	160 680,19	286 384,20	447 064,39
Réductions de titres (c)		72,88	72,88
Recettes nettes (d = b - c)	160 680,19	286 311,32	446 991,51
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	405 591,34	339 967,82	745 559,16
Mandats émis (f)	86 539,46	379 222,74	465 762,20
Annulations de mandats (g)		92 914,63	92 914,63
Depenses nettes (h = f - g)	86 539,46	286 308,11	372 847,57
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	74 140,73	3,21	74 143,94
(h - d) Déficit			

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

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

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
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 ET PORT MOISSAC					
Investissement	173 204,83		74 140,73		247 345,56
Fonctionnement	-2 775,31		3,21		-2 772,10
Sous-Total	170 429,52		74 143,94		244 573,46
TOTAL III	170 429,52		74 143,94		244 573,46
TOTAL I + II + III	170 429,52		74 143,94		244 573,46

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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	40 000,00		40 000,00	36 666,68		36 666,68	3 333,32
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 000,00		60 000,00				60 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	198 303,85	16 430,00	214 733,85	48 258,39		48 258,39	166 475,46
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	60 000,00		60 000,00				60 000,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	10 000,00		10 000,00				10 000,00
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	19 237,49		19 237,49				19 237,49
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	387 541,34	16 430,00	403 971,34	84 925,07		84 925,07	319 046,27
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	387 541,34	16 430,00	403 971,34	84 925,07		84 925,07	319 046,27
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 620,00	1 620,00	1 614,39		1 614,39	5,61
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		1 620,00	1 620,00	1 614,39		1 614,39	5,61
TOTAL GENERAL		387 541,34	18 050,00	405 591,34	86 539,46		86 539,46	319 051,88

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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	177 500,00		177 500,00	111 565,00		111 565,00	65 935,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	177 500,00		177 500,00	111 565,00		111 565,00	65 935,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	177 500,00		177 500,00	111 565,00		111 565,00	65 935,00
021	Virement de la section d'exploitation	17 000,00	-17 000,00					
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	19 836,51	35 050,00	54 886,51	49 115,19		49 115,19	5 771,32
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	36 836,51	18 050,00	54 886,51	49 115,19		49 115,19	5 771,32
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	173 204,83		173 204,83				173 204,83
TOTAL GENERAL		387 541,34	18 050,00	405 591,34	160 680,19		160 680,19	244 911,15

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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	159 100,00	-16 430,00	142 670,00	187 428,71	79 657,32	107 771,39	34 898,61
012	Charges de personnel et frais assimilés	134 850,00		134 850,00	139 126,25	13 257,31	125 868,94	8 981,06
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5,00		5,00	0,90		0,90	4,10
66	CHARGES FINANCIÈRES	4 681,00		4 681,00	3 531,00		3 531,00	1 150,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	100,00		100,00	20,69		20,69	79,31
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	298 736,00	-16 430,00	282 306,00	330 107,55	92 914,63	237 192,92	45 113,08
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	17 000,00	-17 000,00					
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	19 836,51	35 050,00	54 886,51	49 115,19		49 115,19	5 771,32
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	36 836,51	18 050,00	54 886,51	49 115,19		49 115,19	5 771,32
002	Résultat d'exploitation reporté	2 775,31		2 775,31				2 775,31
TOTAL GENERAL		338 347,82	1 620,00	339 967,82	379 222,74	92 914,63	286 308,11	53 659,71

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
013	Atténuations de charges	2 000,00		2 000,00	4 619,55		4 619,55	-2 619,55
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	336 347,82		336 347,82	266 415,42	72,88	266 342,54	70 005,28
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE				11 697,69		11 697,69	-11 697,69
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS				2 037,15		2 037,15	-2 037,15
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	338 347,82		338 347,82	284 769,81	72,88	284 696,93	53 650,89
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 620,00	1 620,00	1 614,39		1 614,39	5,61
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		1 620,00	1 620,00	1 614,39		1 614,39	5,61
TOTAL GENERAL		338 347,82	1 620,00	339 967,82	286 384,20	72,88	286 311,32	53 656,50

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euro	36 666,68		36 666,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	36 666,68		36 666,68
2138	Autres constructions	27 636,81		27 636,81
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	5 531,00		5 531,00
2184	Mobilier	6 326,93		6 326,93
2188	Autres	8 763,65		8 763,65
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 258,39		48 258,39
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	84 925,07		84 925,07
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	84 925,07		84 925,07
13912	Régions	1 614,39		1 614,39
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 614,39		1 614,39
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 614,39		1 614,39
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	86 539,46		86 539,46

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1311	État et établissements nationaux	66 213,00		66 213,00
1312	Régions	37 852,00		37 852,00
1313	Départements	7 500,00		7 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	111 565,00		111 565,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	111 565,00		111 565,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	111 565,00		111 565,00
28138	Autres constructions	34 990,72		34 990,72
28151	Installations complexes spécialisées	1 725,00		1 725,00
28153	Installations à caractère spécifique	31,96		31,96
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	221,43		221,43
28184	Mobilier	408,49		408,49
28188	Autres	11 737,59		11 737,59
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	49 115,19		49 115,19
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	49 115,19		49 115,19
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	160 680,19		160 680,19

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60224	Fournitures de magasin	11 806,49	3 605,65	8 200,84
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	650,70		650,70
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	102 912,82	54 941,40	47 971,42
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	7 238,62	2 690,34	4 548,28
6064	Fournitures administratives	529,60	354,37	175,23
6068	Autres matières et fournitures	1 957,72	1 957,72	
6135	Locations mobilières	10 609,19	676,80	9 932,39
61528	Autres	2 505,96	442,00	2 063,96
61551	Matériel roulant	218,54		218,54
6156	Maintenance	9 584,31	600,00	8 984,31
6161	Multirisques	1 118,15	664,58	453,57
618	Divers	617,88	287,88	330,00
6221	Commissions et courtages sur achats	360,00		360,00
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	663,36	320,00	343,36
6228	Divers	2 483,08	846,70	1 636,38
6231	Annonces et insertions	835,00	610,00	225,00
6236	Catalogues et imprimés	219,00		219,00
6238	Divers	3 902,68	125,00	3 777,68
6262	Frais de télécommunications	1 731,65	672,00	1 059,65
627	Services bancaires et assimilés	1 045,32		1 045,32
6281	Concours divers (cotisations)	235,40		235,40
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	26 203,24	10 862,88	15 340,36
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	187 428,71	79 657,32	107 771,39
6332	Cotisations versées au FNAL	438,00		438,00

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6336	Cotisations au centre national et aux centres de gestion de la fonction publique territoriale	1 634,33		1 634,33
6411	Salaires, appointements, commissions de base	88 831,78	9 886,81	78 944,97
6414	Indemnités et avantages divers	13 191,43	3 370,50	9 820,93
6451	Cotisations à l'URSSAF	27 796,13		27 796,13
6453	Cotisations aux caisses de retraite	3 683,58		3 683,58
6454	Cotisations au Pôle Emploi	3 551,00		3 551,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	139 126,25	13 257,31	125 868,94
658	Charges diverses de gestion courante	0,90		0,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0,90		0,90
66111	Intérêts réglés à l'échéance	3 531,00		3 531,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	3 531,00		3 531,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	20,69		20,69
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	20,69		20,69
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	330 107,55	92 914,63	237 192,92
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	49 115,19		49 115,19
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	49 115,19		49 115,19
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	49 115,19		49 115,19
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	379 222,74	92 914,63	286 308,11

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	256,40		256,40
64198	Autres remboursements	4 363,15		4 363,15
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	4 619,55		4 619,55
706	Prestations de services	200 330,83	72,88	200 257,95
707	Ventes de marchandises	12 617,10		12 617,10
7083	Locations diverses	53 467,49		53 467,49
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	266 415,42	72,88	266 342,54
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles	3 577,32		3 577,32
753	Reversement taxe de séjour	8 117,39		8 117,39
7588	Autres	2,98		2,98
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	11 697,69		11 697,69
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 037,15		2 037,15
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 037,15		2 037,15
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	284 769,81	72,88	284 696,93
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1 614,39		1 614,39
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 614,39		1 614,39
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 614,39		1 614,39
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	286 384,20	72,88	286 311,32

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
119	Report à nouveau (solde débiteur)	1 368,93		1 406,38				2 775,31		2 775,31	
11	Sous Total compte 11	1 368,93		1 406,38				2 775,31		2 775,31	
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)	1 406,38			1 406,38			1 406,38	1 406,38		0,00
12	Sous Total compte 12	1 406,38			1 406,38			1 406,38	1 406,38		0,00
1311	État et établissements nationaux						66 213,00		66 213,00		66 213,00
1312	Régions		16 143,94				37 852,00		53 995,94		53 995,94
1313	Départements						7 500,00		7 500,00		7 500,00
131	Sous Total compte 131		16 143,94				111 565,00		127 708,94		127 708,94
13912	Régions					1 614,39		1 614,39		1 614,39	
1391	Sous Total compte 1391					1 614,39		1 614,39		1 614,39	
139	Sous Total compte 139					1 614,39		1 614,39		1 614,39	
13	Sous Total compte 13		16 143,94			1 614,39	111 565,00	1 614,39	127 708,94		126 094,55
1641	Emprunts en euro		504 166,65			36 666,68		36 666,68	504 166,65		467 499,97

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
164	Sous Total compte 164		504 166,65			36 666,68		36 666,68	504 166,65		467 499,97
1687	Autres dettes		100 000,00						100 000,00		100 000,00
168	Sous Total compte 168		100 000,00						100 000,00		100 000,00
16	Sous Total compte 16		604 166,65			36 666,68		36 666,68	604 166,65		567 499,97
	Total classe 1	2 775,31	620 310,59	1 406,38	1 406,38	38 281,07	111 565,00	42 462,76	733 281,97	4 389,70	695 208,91
2051	Concessions et droits assimilés	299,40						299,40		299,40	
205	Sous Total compte 205	299,40						299,40		299,40	
20	Sous Total compte 20	299,40						299,40		299,40	
2138	Autres constructions	332 695,38				27 636,81		360 332,19		360 332,19	
213	Sous Total compte 213	332 695,38				27 636,81		360 332,19		360 332,19	
2151	Installations complexes spécialisées	25 884,60						25 884,60		25 884,60	
2153	Installations à caractère spécifique	319,60						319,60		319,60	
215	Sous Total compte 215	26 204,20						26 204,20		26 204,20	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
2181	Installations générales, agencements, am					5 531,00		5 531,00		5 531,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informati	647,25						647,25		647,25	
2184	Mobilier	2 268,94				6 326,93		8 595,87		8 595,87	
2188	Autres	86 960,81				8 763,65		95 724,46		95 724,46	
218	Sous Total compte 218	89 877,00				20 621,58		110 498,58		110 498,58	
21	Sous Total compte 21	448 776,58				48 258,39		497 034,97		497 034,97	
2805	Concessions et droits similaires, brevet		299,40						299,40		299,40
280	Sous Total compte 280		299,40						299,40		299,40
28138	Autres constructions						34 990,72		34 990,72		34 990,72
2813	Sous Total compte 2813						34 990,72		34 990,72		34 990,72
28151	Installations complexes spécialisées						1 725,00		1 725,00		1 725,00
28153	Installations à caractère spécifique						31,96		31,96		31,96
2815	Sous Total compte 2815						1 756,96		1 756,96		1 756,96

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
28183	Matériel de bureau et matériel informati		425,82				221,43		647,25		647,25
28184	Mobilier						408,49		408,49		408,49
28188	Autres		1 245,00				11 737,59		12 982,59		12 982,59
2818	Sous Total compte 2818		1 670,82				12 367,51		14 038,33		14 038,33
281	Sous Total compte 281		1 670,82				49 115,19		50 786,01		50 786,01
28	Sous Total compte 28		1 970,22				49 115,19		51 085,41		51 085,41
	Total classe 2	449 075,98	1 970,22			48 258,39	49 115,19	497 334,37	51 085,41	497 334,37	51 085,41
3224	Fournitures de magasin	650,70		256,40	650,70			907,10	650,70	256,40	
322	Sous Total compte 322	650,70		256,40	650,70			907,10	650,70	256,40	
32	Sous Total compte 32	650,70		256,40	650,70			907,10	650,70	256,40	
	Total classe 3	650,70		256,40	650,70			907,10	650,70	256,40	
4011	Fournisseurs			177 085,77	177 085,77			177 085,77	177 085,77		0,00
401	Sous Total compte 401			177 085,77	177 085,77			177 085,77	177 085,77		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
4041	Fournisseurs d'immobilisation			56 936,01	56 936,01			56 936,01	56 936,01		0,00
40471	Fournisseurs d'immobilisation - Retenue		6 627,44	6 039,61	651,68			6 039,61	7 279,12		1 239,51
4047	Sous Total compte 4047		6 627,44	6 039,61	651,68			6 039,61	7 279,12		1 239,51
404	Sous Total compte 404		6 627,44	62 975,62	57 587,69			62 975,62	64 215,13		1 239,51
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		34 378,42	34 378,42	818,74			34 378,42	35 197,16		818,74
40	Sous Total compte 40		41 005,86	274 439,81	235 492,20			274 439,81	276 498,06		2 058,25
411	Clients	5 796,75		9 068,02	11 897,77			14 864,77	11 897,77	2 967,00	
4161	Créances douteuses			1 269,05	773,97			1 269,05	773,97	495,08	
416	Sous Total compte 416			1 269,05	773,97			1 269,05	773,97	495,08	
41	Sous Total compte 41	5 796,75		10 337,07	12 671,74			16 133,82	12 671,74	3 462,08	
421	Personnel - Rémunérations dues			84 974,93	84 974,93			84 974,93	84 974,93		0,00
427	Personnel - Oppositions			276,25	276,25			276,25	276,25		0,00
42	Sous Total compte 42			85 251,18	85 251,18			85 251,18	85 251,18		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
431	Sécurité sociale			46 919,00	46 919,00			46 919,00	46 919,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			7 534,07	7 534,07			7 534,07	7 534,07		0,00
43	Sous Total compte 43			54 453,07	54 453,07			54 453,07	54 453,07		0,00
4411	État et autres collectivités publiques -	16 143,94			16 143,94			16 143,94	16 143,94		0,00
441	Sous Total compte 441	16 143,94			16 143,94			16 143,94	16 143,94		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			487,98	487,98			487,98	487,98		0,00
442	Sous Total compte 442			487,98	487,98			487,98	487,98		0,00
4432	Recettes - Amiable	1,65			1,65			1,65	1,65		0,00
443	Sous Total compte 443	1,65			1,65			1,65	1,65		0,00
44551	TVA à décaisser			16 036,00	16 036,00			16 036,00	16 036,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455			16 036,00	16 036,00			16 036,00	16 036,00		0,00
44562	TVA sur immobilisations			9 685,47	9 685,47			9 685,47	9 685,47		0,00
44566	TVA sur autres biens et services			18 039,53	18 039,53			18 039,53	18 039,53		0,00

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
44567	Crédit de TVA à reporter	71 892,00		337 939,00	405 038,00			409 831,00	405 038,00	4 793,00	
4456	Sous Total compte 4456	71 892,00		365 664,00	432 763,00			437 556,00	432 763,00	4 793,00	
44571	TVA collectée		13 139,47	43 298,31	31 069,25			43 298,31	44 208,72		910,41
4457	Sous Total compte 4457		13 139,47	43 298,31	31 069,25			43 298,31	44 208,72		910,41
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'			71 048,00	71 048,00			71 048,00	71 048,00		0,00
44585	TVA à régulariser - Retenue de garantie	1 104,57		108,61	1 006,60			1 213,18	1 006,60	206,58	
4458	Sous Total compte 4458	1 104,57		71 156,61	72 054,60			72 261,18	72 054,60	206,58	
445	Sous Total compte 445	72 996,57	13 139,47	496 154,92	551 922,85			569 151,49	565 062,32	4 089,17	
447	Autres impôts, taxes			26 354,02	26 354,02			26 354,02	26 354,02		0,00
4486	Charges à payer		8 555,59	8 555,59				8 555,59	8 555,59		0,00
448	Sous Total compte 448		8 555,59	8 555,59				8 555,59	8 555,59		0,00
44	Sous Total compte 44	89 142,16	21 695,06	531 552,51	594 910,44			620 694,67	616 605,50	4 089,17	
466	Excédents de versement			80,05	80,05			80,05	80,05		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
46711	Autres comptes créditeurs			22,75	22,75			22,75	22,75		0,00
4671	Sous Total compte 4671			22,75	22,75			22,75	22,75		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	7 859,39		102 755,98	110 615,37			110 615,37	110 615,37		0,00
4672	Sous Total compte 4672	7 859,39		102 755,98	110 615,37			110 615,37	110 615,37		0,00
4675	Mandataires - Opérations déléguées - Rec			24,69	24,69			24,69	24,69		0,00
467	Sous Total compte 467	7 859,39		102 803,42	110 662,81			110 662,81	110 662,81		0,00
46	Sous Total compte 46	7 859,39		102 883,47	110 742,86			110 742,86	110 742,86		0,00
4711	Versements des régisseurs			307 131,25	307 131,25			307 131,25	307 131,25		0,00
4713	Recettes perçues avant émission des titr			133 675,06	133 675,06			133 675,06	133 675,06		0,00
471412	Excédents à réimputer - Personnes morale			80,05	80,05			80,05	80,05		0,00
47141	Sous Total compte 47141			80,05	80,05			80,05	80,05		0,00
4714	Sous Total compte 4714			80,05	80,05			80,05	80,05		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			26,75	26,75			26,75	26,75		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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			440 913,11	440 913,11			440 913,11	440 913,11		0,00
4721	Dépenses réglées sans mandatement préalable			47 973,68	47 973,68			47 973,68	47 973,68		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			26,75	26,75			26,75	26,75		0,00
472	Sous Total compte 472			48 000,43	48 000,43			48 000,43	48 000,43		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,63		4,62	3,30			5,25	3,30	1,95	
478	Sous Total compte 478	0,63		4,62	3,30			5,25	3,30	1,95	
47	Sous Total compte 47	0,63		488 918,16	488 916,84			488 918,79	488 916,84	1,95	
	Total classe 4	102 798,93	62 700,92	1 547 835,27	1 582 438,33			1 650 634,20	1 645 139,25	8 463,61	2 968,66
515	Compte au trésor	129 580,81		523 812,98	414 671,68			653 393,79	414 671,68	238 722,11	
51	Sous Total compte 51	129 580,81		523 812,98	414 671,68			653 393,79	414 671,68	238 722,11	
5411	Régisseurs d'avances (avances)			18,25	18,25			18,25	18,25		0,00
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	100,00						100,00		100,00	
541	Sous Total compte 541	100,00		18,25	18,25			118,25	18,25	100,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
54	Sous Total compte 54	100,00		18,25	18,25			118,25	18,25	100,00	
580	Opérations d'ordre budgétaire			50 729,58	50 729,58			50 729,58	50 729,58		0,00
584	Encaissements par lecture optique			707,59	707,59			707,59	707,59		0,00
58	Sous Total compte 58			51 437,17	51 437,17			51 437,17	51 437,17		0,00
	Total classe 5	129 680,81		575 268,40	466 127,10			704 949,21	466 127,10	238 822,11	
60224	Fournitures de magasin					11 806,49	3 605,65	11 806,49	3 605,65	8 200,84	
6022	Sous Total compte 6022					11 806,49	3 605,65	11 806,49	3 605,65	8 200,84	
602	Sous Total compte 602					11 806,49	3 605,65	11 806,49	3 605,65	8 200,84	
6032	Variation des stocks des autres approvis					650,70	256,40	650,70	256,40	394,30	
603	Sous Total compte 603					650,70	256,40	650,70	256,40	394,30	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					102 912,82	54 941,40	102 912,82	54 941,40	47 971,42	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi					7 238,62	2 690,34	7 238,62	2 690,34	4 548,28	
6064	Fournitures administratives					529,60	354,37	529,60	354,37	175,23	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6068	Autres matières et fournitures					1 957,72	1 957,72	1 957,72	1 957,72		0,00
606	Sous Total compte 606					112 638,76	59 943,83	112 638,76	59 943,83	52 694,93	
60	Sous Total compte 60					125 095,95	63 805,88	125 095,95	63 805,88	61 290,07	
6135	Locations mobilières					10 609,19	676,80	10 609,19	676,80	9 932,39	
613	Sous Total compte 613					10 609,19	676,80	10 609,19	676,80	9 932,39	
61528	Autres					2 505,96	442,00	2 505,96	442,00	2 063,96	
6152	Sous Total compte 6152					2 505,96	442,00	2 505,96	442,00	2 063,96	
61551	Matériel roulant					218,54		218,54		218,54	
6155	Sous Total compte 6155					218,54		218,54		218,54	
6156	Maintenance					9 584,31	600,00	9 584,31	600,00	8 984,31	
615	Sous Total compte 615					12 308,81	1 042,00	12 308,81	1 042,00	11 266,81	
6161	Multirisques					1 118,15	664,58	1 118,15	664,58	453,57	
616	Sous Total compte 616					1 118,15	664,58	1 118,15	664,58	453,57	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
618	Divers					617,88	287,88	617,88	287,88	330,00	
61	Sous Total compte 61					24 654,03	2 671,26	24 654,03	2 671,26	21 982,77	
6221	Commissions et courtages sur achats					360,00		360,00		360,00	
6225	Indemnités au comptable et aux régisseur					663,36	320,00	663,36	320,00	343,36	
6228	Divers					2 483,08	846,70	2 483,08	846,70	1 636,38	
622	Sous Total compte 622					3 506,44	1 166,70	3 506,44	1 166,70	2 339,74	
6231	Annonces et insertions					835,00	610,00	835,00	610,00	225,00	
6236	Catalogues et imprimés					219,00		219,00		219,00	
6238	Divers					3 902,68	125,00	3 902,68	125,00	3 777,68	
623	Sous Total compte 623					4 956,68	735,00	4 956,68	735,00	4 221,68	
6262	Frais de télécommunicat					1 731,65	672,00	1 731,65	672,00	1 059,65	
626	Sous Total compte 626					1 731,65	672,00	1 731,65	672,00	1 059,65	
627	Services bancaires et assimilés					1 045,32		1 045,32		1 045,32	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
6281	Concours divers (cotisations)					235,40		235,40		235,40	
628	Sous Total compte 628					235,40		235,40		235,40	
62	Sous Total compte 62					11 475,49	2 573,70	11 475,49	2 573,70	8 901,79	
6332	Cotisations versées au FNAL					438,00		438,00		438,00	
6336	Cotisations au centre national et aux ce					1 634,33		1 634,33		1 634,33	
633	Sous Total compte 633					2 072,33		2 072,33		2 072,33	
637	Autres impôts, taxes et versements assim					26 203,24	10 862,88	26 203,24	10 862,88	15 340,36	
63	Sous Total compte 63					28 275,57	10 862,88	28 275,57	10 862,88	17 412,69	
6411	Salaires, appointements, commissions de					88 831,78	9 886,81	88 831,78	9 886,81	78 944,97	
6414	Indemnités et avantages divers					13 191,43	3 370,50	13 191,43	3 370,50	9 820,93	
64198	Autres remboursements						4 363,15		4 363,15		4 363,15
6419	Sous Total compte 6419						4 363,15		4 363,15		4 363,15
641	Sous Total compte 641					102 023,21	17 620,46	102 023,21	17 620,46	84 402,75	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
6451	Cotisations à l'URSSAF					27 796,13		27 796,13		27 796,13	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					3 683,58		3 683,58		3 683,58	
6454	Cotisations au Pôle Emploi					3 551,00		3 551,00		3 551,00	
645	Sous Total compte 645					35 030,71		35 030,71		35 030,71	
64	Sous Total compte 64					137 053,92	17 620,46	137 053,92	17 620,46	119 433,46	
658	Charges diverses de gestion courante					0,90		0,90		0,90	
65	Sous Total compte 65					0,90		0,90		0,90	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					3 531,00		3 531,00		3 531,00	
6611	Sous Total compte 6611					3 531,00		3 531,00		3 531,00	
661	Sous Total compte 661					3 531,00		3 531,00		3 531,00	
66	Sous Total compte 66					3 531,00		3 531,00		3 531,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)					20,69		20,69		20,69	
67	Sous Total compte 67					20,69		20,69		20,69	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					49 115,19		49 115,19		49 115,19	
681	Sous Total compte 681					49 115,19		49 115,19		49 115,19	
68	Sous Total compte 68					49 115,19		49 115,19		49 115,19	
	Total classe 6					379 222,74	97 534,18	379 222,74	97 534,18	286 051,71	4 363,15
706	Prestations de services					72,88	200 330,83	72,88	200 330,83		200 257,95
707	Ventes de marchandises						12 617,10		12 617,10		12 617,10
7083	Locations diverses						53 467,49		53 467,49		53 467,49
708	Sous Total compte 708						53 467,49		53 467,49		53 467,49
70	Sous Total compte 70					72,88	266 415,42	72,88	266 415,42		266 342,54
752	Revenus des immeubles non affectés à des						3 577,32		3 577,32		3 577,32
753	Reversement taxe de séjour						8 117,39		8 117,39		8 117,39
7588	Autres						2,98		2,98		2,98
758	Sous Total compte 758						2,98		2,98		2,98

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
75	Sous Total compte 75						11 697,69		11 697,69		11 697,69
7718	Autres produits exceptionnels sur opérat						2 037,15		2 037,15		2 037,15
771	Sous Total compte 771						2 037,15		2 037,15		2 037,15
777	Quote-part des subventions d'investissem						1 614,39		1 614,39		1 614,39
77	Sous Total compte 77						3 651,54		3 651,54		3 651,54
	Total classe 7					72,88	281 764,65	72,88	281 764,65		281 691,77
	Total général	684 981,73	684 981,73	2 124 766,45	2 050 622,51	465 835,08	539 979,02	3 275 583,26	3 275 583,26	1 035 317,90	1 035 317,90

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

082-218201127-20240409-CM_20240409_11-DE
Reçu le 15/04/2024

Page des signatures

15002 - CAMPING ET PORT MOISSAC

Exercice 2023

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

Observations :**ROUILLIER Philippe (1014089765-0), Administrateur des Finances Publiques Adjoint**

A DDFiP DU TARN-ET-GARONNE, le 23/02/2024

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 ET PORT MOISSAC** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

MARTINS Eric (1013378202-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A MOISSAC, le 23/02/2024

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