

TRÉSOR PUBLIC

TRES. AUBUSSON - ST SULPICE LES CHAMPS

N° CODIQUE 023019

Date Edition : 28/02/2018

IDENTIFIANT BUDGET 40004
N° de SIRET 20004401400054

INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2017

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M GREGORY FERINGAN

M HERVE MARIE-JOSEPH

Mme Marie-Hélène BORDERAS

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 18/12/2017 AU 28/02/2018

DU 01/06/2017 AU 17/12/2017

DU 01/01/2017 AU 31/05/2017

Poste comptable de TRES. AUBUSSON - ST SULPICE LES
CHAMPS

Date Edition : 28/02/2018

Nomenclature M14 sup egal 10000h

SOMMAIRE

40004 INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

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 24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	32
1 Balance des comptes	Etat III-1 33
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 40
4EME PARTIE : Page des signatures	41

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total (En milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	3,45	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds Globalisés	0,22
Constructions	0,00	Réserves	13,86
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	4,38
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	-4,38
Autres immobilisations corporelles	2,92	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	2,92	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6,38	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	14,08
Créances	49,99	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	5,63
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	36,67
TOTAL ACTIF CIRCULANT	49,99	Total dettes à court terme	42,29
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	42,29
TOTAL ACTIF	56,37	Comptes de régularisations	0,00
		TOTAL PASSIF	56,37

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2018

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

BILAN (en Euros)

Exercice 2017

ACTIF	Exercice 2017			
	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		NET	
	BRUT	NET	Exercice 2016	
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Immobilisations incorporelles en cours			
	Terrains en toute propriété			
	Constructions en toute propriété			
	Construction sur sol autrui en tte prop			
	Réseaux installations voirie rés divers			
	Collectons et oeuvres d'art			
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Immo affect à service non personnalisé			
	Immo en concess afferm à dispo immo aff			
	Terrains reçus au titre de mise à dispo			
	Construc reçus au titre de mise à dispo			
	Construction sur sol autrui mise à dispo			
	Réseaux installations voirie rés divers			
	Collectons et oeuvres d'art			
	Autres immobilisations corporelles			
	MONTANT A REPORTER			
	10 362,00	6 908,00	3 454,00	6 908,00
	4 827,56	1 904,66	2 922,90	3 963,23
	15 189,56	8 812,66	6 376,90	10 871,23

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

BILAN (en Euros)

ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	ACTIF	Exercice 2017		Exercice 2016	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
REPORT Terrains recus au titre d'affectation Construct recus au titre d'affectation Construct 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		15 189,56	8 812,66	6 376,90	10 871,23
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	15 189,56	8 812,66	6 376,90	10 871,23

BILAN (en Euros)

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

ACTIF		Exercice 2017			Exercice 2016
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	38 605,12	0,00	38 605,12	86 036,53
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées	11 388,75	0,00	11 388,75	0,00
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	49 993,87	0,00	49 993,87	86 036,53

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

BILAN (en Euros)

COMPTE DE REGULARI SATION	Exercice 2017			
	Exercice 2017		Exercice 2016	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF				
Charges à répartir sur plusieurs exer				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTE DE REGULARISATION TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	65 183,43	8 812,66	56 370,77	96 907,76

BILAN (en Euros)

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

PASSIF		Exercice 2017	Exercice 2016
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	13 861,56	13 861,56
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	4 383,88	3 468,80
	Résultat de l'exercice	-4 383,88	915,08
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés	217,85	217,85
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	14 079,41	18 463,29

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

BILAN (en Euros)

PASSIF		Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2017
PROVISIONS POUR RISQUES				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

BILAN (en Euros)

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

DETTES	PASSIF	Exercice 2017		Exercice 2016	
	Emprunts obligataires Emprunts auprès des étab de crédits Emprunts et dettes financières divers Crédits et lignes de trésorerie Fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes envers l'Etat et les collec publ Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées Opérations pour le compte de tiers Autres dettes Fournisseurs d'immobilisations Produits constatés d'avance				
			5 625,00		5 733,00
			36 666,36		0,00
			0,00		72 680,97
			0,00		30,50
	DETTES TOTAL III		42 291,36		78 444,47

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

BIAN (en Euros)

		Exercice 2017	
		Exercice 2016	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARI SATION	PASSIF		
	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		
		56 370,77	96 907,76

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	38,61	90,20
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	38,61	90,20
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	38,49	82,32
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	4,49	4,32
Autres charges	0,00	2,64
Charges courantes non financières	42,99	89,28
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-4,38	0,92
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-4,38	0,92
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-4,38	0,92

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

COMPTE DE RESULTAT 2017

POSTES		Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2017
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS				
Impôts locaux				
Autres impôts et taxes				
Produits services, domaine et ventes div				
Production stockée				
Production immobilisée				
Reprise sur amortissements et provisions				
Transferts de charges				
Autres produits				
Dotations de l'Etat				
Subventions et participations		38 605,12		90 197,11
Autres attributions (péréquat, compensa)				
TOTAL I		38 605,12		90 197,11
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES				
Traitements et salaires				
Charges sociales				
Achats et charges externes		38 494,67		82 323,70
Impôts et taxes				2 640,00
Dotations amortissements des immob		4 494,33		4 318,33
Dot amort sur charges à répartir				

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

COMPTE DE RESULTAT 2017

POSTES		Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2017
Dotations aux provisions Autres charges Contingents et participations Subventions				
	TOTAL II	42 989,00		89 282,03
	A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-4 383,88		915,08
	PRODUITS COURANTS FINANCIERS			
Valeurs mob et créances de l'actif immo				
Autres intérêts et produits assimilés				
Gains de change				
Produit net sur cessions de VMP				
Reprises sur provisions				
Transferts de charges				
TOTAL III				
CHARGES COURANTES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
Pertes de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
Dotations aux amort et aux provisions				
TOTAL IV				

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCGS

COMPTÉ DE RESULTAT 2017

POSTES		Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2017
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (TIT-IV)				
A + B - RESULTAT COURANT				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except op gestion : Subventions				
Prod except op gestion : Autres opér				
Produits des cessions d'immobilisations				
Diff réals(négatives)repr cpte résultat				
Neutralisation des amortissements				
Prod except op capital : Autres opér				
Reprises sur provisions				
Transferts de charges				
TOTAL V				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charg except op gestion : subventions				
Charg excep op gestion-Autres opérations				
Valeur comptable des Immo cédées				
Diff réals(positives)transf à investist				
Charg excep op capital-Autres opérations				
Dotations aux amort et aux provisions				
TOTAL VI				

-4 383,88

915,08

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

COMPTE DE RESULTAT 2017

POSTES		Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2017
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
TOTAL DES PRODUITS (I+II+V)		38 605,12		90 197,11
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		42 989,00		89 282,03
RESULTAT DE L'EXERCICE		-4 383,88		915,08

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCGS

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2017

Exercice 2017

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

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2017

Exercice 2017

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

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Résultats budgétaires de l'exercice

Exercice 2017

SECTION D'INVESTISSEMENT		SECTION DE FONCTIONNEMENT		TOTAL DES SECTIONS	
RECETTES					
Prévisions budgétaires totales (a)	7 968,51				
Titres de recette émis (b)	4 494,33	44 071,49		52 040,00	
Réductions de titres (c)	0,00	38 605,12		43 099,45	
Recettes nettes (d = b - c)	4 494,33	0,00		0,00	
DEPENSES					
Autorisations budgétaires totales (e)	7 968,51	38 605,12		43 099,45	
Mandats émis (f)	0,00				52 040,00
Annulations de mandats (g)	0,00	44 071,49			48 722,00
Depenses nettes (h = f - g)	0,00	48 722,00			5 733,00
RESULTAT DE L'EXERCICE					
(d - h) Excédent	4 494,33	42 989,00			42 989,00
(h - d) Déficit			4 383,88		110,45

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

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RESULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif INSTRUCTION DES ADS-CCCGS Investissement Fonctionnement					
Sous-Total	3 208,18	0,00	4 494,33	0,00	7 702,51
	4 383,88	0,00	-4 383,88	0,00	0,00
TOTAL II	7 592,06	0,00	110,45	0,00	7 702,51
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	7 592,06	0,00	110,45	0,00	7 702,51

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	Immobilisations corporelles	7 968,51		7 968,51				7 968,51
	SOUS-TOTAL CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	7 968,51		7 968,51				7 968,51
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 968,51		7 968,51				7 968,51
TOTAL GENERAL		7 968,51		7 968,51				7 968,51

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 760,33		4 760,33	4 494,33		4 494,33	266,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 760,33		4 760,33	4 494,33		4 494,33	266,00
001	Solde d'exécution de la section d'invest	3 208,18		3 208,18				3 208,18
TOTAL GENERAL		7 968,51		7 968,51	4 494,33		4 494,33	3 474,18

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCGS

Exercice 2017

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	4 711,16		4 711,16	10 406,19	5 733,00	4 673,19	37,97
012	Charges de personnel et frais assimilés	34 600,00		34 600,00	33 821,48		33 821,48	778,52
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	39 311,16		39 311,16	44 227,67	5 733,00	38 494,67	816,49
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 760,33		4 760,33	4 494,33		4 494,33	266,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 760,33		4 760,33	4 494,33		4 494,33	266,00
TOTAL GENERAL		44 071,49		44 071,49	48 722,00	5 733,00	42 989,00	1 082,49

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
74	Dotations et participations	39 687,61		39 687,61	38 605,12		38 605,12	1 082,49
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	39 687,61		39 687,61	38 605,12		38 605,12	1 082,49
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 383,88		4 383,88				4 383,88
TOTAL GENERAL		44 071,49		44 071,49	38 605,12		38 605,12	5 466,37

Etat de réalisation des opérations

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL				
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES			
	D'INVESTISSEM			

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28051	Concessions et droits similaires	3 454,00		3 454,00
28158	Autres installations matériel et outilla	252,00		252,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati	653,33		653,33
28184	Mobilier	135,00		135,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 494,33		4 494,33
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 494,33		4 494,33
	TOTAL GENERAL DES RECETTES			
	D'INVESTISSEM	4 494,33		4 494,33

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6064	Achats non stockés de fournitures admini	69,00		69,00
6132	Services extérieurs - locations immobili	5 625,00	5 625,00	
6231	Publicité publications relations publicu	108,00	108,00	
62871	Remboursement de frais à la collectivité	4 604,19		4 604,19
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	10 406,19		
6215	Personnel extérieur au service affecté p	33 821,48	5 733,00	4 673,19
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	33 821,48		33 821,48
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	44 227,67	5 733,00	38 494,67
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	4 494,33		4 494,33
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 494,33		4 494,33
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 494,33		4 494,33
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	48 722,00	5 733,00	42 989,00

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
74741	Participations des Communes membres du G	38 605,12		38 605,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	38 605,12		38 605,12
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	38 605,12		38 605,12
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	38 605,12		38 605,12

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

		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
10222	FCTVA		217,85								
1022	Sous Total compte 1022		217,85						217,85		217,85
102	Sous Total compte 102		217,85						217,85		217,85
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		13 861,56						13 861,56		13 861,56
106	Sous Total compte 106		13 861,56						13 861,56		13 861,56
10	Sous Total compte 10		14 079,41						14 079,41		14 079,41
110	Report à nouveau solde créditeur		3 468,80		915,08				4 383,88		4 383,88
11	Sous Total compte 11		3 468,80		915,08				4 383,88		4 383,88
12	Résultat exercice excéd déficit		915,08	915,08				915,08	915,08		0,00
12	Sous Total compte 12		915,08	915,08				915,08	915,08		0,00
	Total classe 1		18 463,29	915,08	915,08			915,08	19 378,37	0,00	18 463,29
2051	Concessions et droits similaires	10 362,00						10 362,00		10 362,00	
205	Sous Total compte 205	10 362,00						10 362,00		10 362,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

		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
20	Sous Total compte 20	10 362,00						10 362,00		10 362,00	
2158	Autres instal mat outil tech	1 512,00						1 512,00		1 512,00	
215	Sous Total compte 215	1 512,00						1 512,00		1 512,00	
2183	Mat bureau mat informatique	1 960,90						1 960,90		1 960,90	
2184	Mobilier	1 354,66						1 354,66		1 354,66	
218	Sous Total compte 218	3 315,56						3 315,56		3 315,56	
21	Sous Total compte 21	4 827,56						4 827,56		4 827,56	
28051	Concessions et droits similaires		3 454,00				3 454,00		6 908,00		6 908,00
2805	Sous Total compte 2805		3 454,00				3 454,00		6 908,00		6 908,00
280	Sous Total compte 280		3 454,00				3 454,00		6 908,00		6 908,00
28158	Autres instal mat outil tech		252,00				252,00		504,00		504,00
2815	Sous Total compte 2815		252,00				252,00		504,00		504,00
28183	Mat bureau mat informatique		477,33				653,33		1 130,66		1 130,66

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

		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
28184	Mobilier		135,00				135,00		270,00		270,00
2818	Sous Total compte 2818		612,33				788,33		1 400,66		1 400,66
281	Sous Total compte 281		864,33				1 040,33		1 904,66		1 904,66
28	Sous Total compte 28		4 318,33				4 494,33		8 812,66		8 812,66
	Total classe 2	15 189,56	4 318,33				4 494,33	15 189,56	8 812,66	15 189,56	8 812,66
4011	Fournisseurs			177,00	177,00			177,00	177,00		0,00
401	Sous Total compte 401			177,00	177,00			177,00	177,00		0,00
408	Fournis factures non parvenues		5 733,00	5 733,00	5 625,00			5 733,00	11 358,00		5 625,00
40	Sous Total compte 40		5 733,00	5 910,00	5 802,00			5 910,00	11 535,00		5 625,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	86 036,53		19 843,82	86 036,53			105 880,35	86 036,53	19 843,82	
441	Sous Total compte 441	86 036,53		19 843,82	86 036,53			105 880,35	86 036,53	19 843,82	
44351	Opér particul grp dépenses			1 759,31	33 821,48			1 759,31	33 821,48		32 062,17
4435	Sous Total compte 4435			1 759,31	33 821,48			1 759,31	33 821,48		32 062,17

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

		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
44381	Aut serv organ pub - dépenses				4 604,19				4 604,19		4 604,19
4438	Sous Total compte 4438				4 604,19				4 604,19		4 604,19
443	Sous Total compte 443			1 759,31	38 425,67			1 759,31	38 425,67		36 666,36
4487	Etat - produits à recevoir			18 761,30				18 761,30		18 761,30	
448	Sous Total compte 448			18 761,30				18 761,30		18 761,30	
44	Sous Total compte 44	86 036,53		40 364,43	124 462,20			126 400,96	124 462,20	1 938,76	
4514	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		72 680,97	86 036,53	1 966,81			86 036,53	74 647,78	11 388,75	
451	Sous Total compte 451		72 680,97	86 036,53	1 966,81			86 036,53	74 647,78	11 388,75	
45	Sous Total compte 45		72 680,97	86 036,53	1 966,81			86 036,53	74 647,78	11 388,75	
46711	Autres comptes créditeurs		30,50	30,50				30,50	30,50		0,00
4671	Sous Total compte 4671		30,50	30,50				30,50	30,50		0,00
467	Sous Total compte 467		30,50	30,50				30,50	30,50		0,00
46	Sous Total compte 46		30,50	30,50				30,50	30,50		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

		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
	Total classe 4	86 036,53	78 444,47	132 341,46	132 231,01			218 377,99	210 675,48	49 993,87	42 291,36
580	Opérations d'ordre budgétaires			4 494,33	4 494,33			4 494,33	4 494,33		0,00
58	Sous Total compte 58			4 494,33	4 494,33			4 494,33	4 494,33		0,00
	Total classe 5			4 494,33	4 494,33			4 494,33	4 494,33	0,00	0,00
6064	Achts non stkés fournit admin					69,00		69,00		69,00	
606	Sous Total compte 606					69,00		69,00		69,00	
60	Sous Total compte 60					69,00		69,00		69,00	
6132	Locations immobilières					5 625,00	5 625,00	5 625,00	5 625,00		0,00
613	Sous Total compte 613					5 625,00	5 625,00	5 625,00	5 625,00		0,00
61	Sous Total compte 61					5 625,00	5 625,00	5 625,00	5 625,00		0,00
6215	Persel extér au serv affecté par col rat					33 821,48		33 821,48		33 821,48	
621	Sous Total compte 621					33 821,48		33 821,48		33 821,48	
6231	Pub public relat publ annonces insert					108,00	108,00	108,00	108,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

		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
623	Sous Total compte 623					108,00	108,00	108,00	108,00		0,00
62871	Rembst frais à collectivité rattachée					4 604,19		4 604,19		4 604,19	
6287	Sous Total compte 6287					4 604,19		4 604,19		4 604,19	
628	Sous Total compte 628					4 604,19		4 604,19		4 604,19	
62	Sous Total compte 62					38 533,67	108,00	38 533,67	108,00	38 425,67	
6811	DA - immob					4 494,33		4 494,33		4 494,33	
681	Sous Total compte 681					4 494,33		4 494,33		4 494,33	
68	Sous Total compte 68					4 494,33		4 494,33		4 494,33	
	Total classe 6					48 722,00	5 733,00	48 722,00	5 733,00	42 989,00	0,00
74741	Participations Cnes membres GFP						38 605,12		38 605,12		38 605,12
7474	Sous Total compte 7474						38 605,12		38 605,12		38 605,12
747	Sous Total compte 747						38 605,12		38 605,12		38 605,12
74	Sous Total compte 74						38 605,12		38 605,12		38 605,12

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Exercice 2017

		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
	Total classe 7						38 605,12		38 605,12	0,00	38 605,12
	Total général	101 226,09	101 226,09	137 750,87	137 640,42	48 722,00	48 832,45	287 698,96	287 698,96	108 172,43	108 172,43

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2017

Exercice 2017

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

40004 - INSTRUCTION DES ADS-CCCGS

Page des signatures

Exercice 2017

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

DESSUGE-VIDRIS Marie-Celine (101848276-0), ADMINISTRATEUR FINANCES PUBLIQUES
ADJOINT

A DDFIP DE LA CREUSE, le 07/03/2018

Le comptable sousigné 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 INSTRUCTION DES ADS-CCCGS pendant l'année 2017 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

STIOPHANE Francois (1017116066-0), INSPECTEUR DIVISIONNAIRE FIP CLASSE NORMALE

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 AUBUSSON - ST SULPICE LES CHAMPS, le 07/03/2018

A , le .