

SALLE CULTURELLE-CC CSO BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Jean-Philippe FAYE
M Pascal PASQUINET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/04/2019 AU 21/02/2020
DU 01/01/2019 AU 31/03/2019

023004 TRES. BOURGANEUF - ROYERE

Population 15684
Nomenclature M14 entre 500h et 3500h
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
1 Balance des comptes	Etat III-1 35
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 40
4EME PARTIE : Page des signatures	41

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

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

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				2 201,00
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				1 346 800,33
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				40 692,24
	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 reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER				1 389 693,57	

BILAN (en Euros)

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT				1 389 693,57
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I					1 389 693,57

BILAN (en Euros)

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				1,00
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				28 296,88
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				300,00
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II					28 597,88

BILAN (en Euros)

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)				1 418 291,45

BILAN (en Euros)

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		1 355 242,69
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau		-82 845,73
	Résultat de l'exercice		
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I			1 272 396,96

BILAN (en Euros)

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

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

BILAN (en Euros)

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES	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		87,18
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		145 807,31
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Fournisseurs d'immobilisations			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III		145 894,49	

BILAN (en Euros)

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		1 418 291,45

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières		
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

COMPTE DE RESULTAT 2019

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
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		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I		
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes		
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2019

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II		
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)		
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		

COMPTE DE RESULTAT 2019

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
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 réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

COMPTE DE RESULTAT 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

Opérations Compte de Tiers

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

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



41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Opérations Compte de Tiers

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

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

Résultats budgétaires de l'exercice

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)			
Titres de recette émis (b)			
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)			
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)			
Mandats émis (f)			
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)			
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

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

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2018	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RESULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif SALLE CULTURELLE-CC CSO					
Investissement	-34 450,88			34 450,88	
Fonctionnement	-82 845,73			82 845,73	
Sous-Total	-117 296,61			117 296,61	
TOTAL II	-117 296,61			117 296,61	
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-117 296,61			117 296,61	

Transfert des résultats au compte 41000

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
 DEPENSES

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
 RECETTES

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---



Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat Consommation des Crédits


Section DE FONCTIONNEMENT
 RECETTES

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---



Envoyé en préfecture le 11/08/2020
 Reçu en préfecture le 11/08/2020
 Affiché le 
 ID : 023-200067189-20200729-20200732-DE

Etat de réalisation des opérations


Section D'INVESTISSEMENT
 DEPENSES

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Envoyé en préfecture le 11/08/2020
 Reçu en préfecture le 11/08/2020
 Affiché le 
 ID : 023-200067189-20200729-20200732-DE

Etat de réalisation des opérations


Section D'INVESTISSEMENT
 RECETTES

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Envoyé en préfecture le 11/08/2020
 Reçu en préfecture le 11/08/2020
 Affiché le 
 ID : 023-200067189-20200729-20200732-DE

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
 DEPENSES

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
119	Report à nouveau solde débiteur	82 845,73			82 845,73			82 845,73	82 845,73		0,00
11	Sous Total compte 11	82 845,73			82 845,73			82 845,73	82 845,73		0,00
181	Cpte liaison : affectation		1 355 242,69	1 355 242,69				1 355 242,69	1 355 242,69		0,00
18	Sous Total compte 18		1 355 242,69	1 355 242,69				1 355 242,69	1 355 242,69		0,00
	Total classe 1	82 845,73	1 355 242,69	1 355 242,69	82 845,73			1 438 088,42	1 438 088,42		0,00
2051	Concessions et droit similaires	5 508,40			5 508,40			5 508,40	5 508,40		0,00
205	Sous Total compte 205	5 508,40			5 508,40			5 508,40	5 508,40		0,00
20	Sous Total compte 20	5 508,40			5 508,40			5 508,40	5 508,40		0,00
21318	Autres batiments publics	1 346 800,33			1 346 800,33			1 346 800,33	1 346 800,33		0,00
2131	Sous Total compte 2131	1 346 800,33			1 346 800,33			1 346 800,33	1 346 800,33		0,00
213	Sous Total compte 213	1 346 800,33			1 346 800,33			1 346 800,33	1 346 800,33		0,00
2158	Autres instal mat outil tech	15 044,09			15 044,09			15 044,09	15 044,09		0,00
215	Sous Total compte 215	15 044,09			15 044,09			15 044,09	15 044,09		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2183	Mat bureau mat informatique	8 920,40			8 920,40			8 920,40	8 920,40		0,00
2184	Mobilier	21 766,88			21 766,88			21 766,88	21 766,88		0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	6 713,31			6 713,31			6 713,31	6 713,31		0,00
218	Sous Total compte 218	37 400,59			37 400,59			37 400,59	37 400,59		0,00
21	Sous Total compte 21	1 399 245,01			1 399 245,01			1 399 245,01	1 399 245,01		0,00
28051	Concessions et droits similaires		3 307,40	3 307,40				3 307,40	3 307,40		0,00
2805	Sous Total compte 2805		3 307,40	3 307,40				3 307,40	3 307,40		0,00
280	Sous Total compte 280		3 307,40	3 307,40				3 307,40	3 307,40		0,00
28158	Autres instal mat outil tech		2 144,74	2 144,74				2 144,74	2 144,74		0,00
2815	Sous Total compte 2815		2 144,74	2 144,74				2 144,74	2 144,74		0,00
28183	Mat bureau mat informatique		6 532,20	6 532,20				6 532,20	6 532,20		0,00
28184	Mobilier		1 567,00	1 567,00				1 567,00	1 567,00		0,00
28188	Amort autres immobilisations corporelles		1 508,50	1 508,50				1 508,50	1 508,50		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2818	Sous Total compte 2818		9 607,70	9 607,70				9 607,70	9 607,70		0,00
281	Sous Total compte 281		11 752,44	11 752,44				11 752,44	11 752,44		0,00
28	Sous Total compte 28		15 059,84	15 059,84				15 059,84	15 059,84		0,00
	Total classe 2	1 404 753,41	15 059,84	15 059,84	1 404 753,41			1 419 813,25	1 419 813,25		0,00
4111	Redevables - amiable	1,00			1,00			1,00	1,00		0,00
411	Sous Total compte 411	1,00			1,00			1,00	1,00		0,00
41	Sous Total compte 41	1,00			1,00			1,00	1,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	0,10			0,10			0,10	0,10		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	682,78		0,22	683,00			683,00	683,00		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	27 614,00		38 332,00	65 946,00			65 946,00	65 946,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	28 296,88		38 332,22	66 629,10			66 629,10	66 629,10		0,00
44571	Etat - TVA collectée		87,18	87,18				87,18	87,18		0,00
4457	Sous Total compte 4457		87,18	87,18				87,18	87,18		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
445	Sous Total compte 445	28 296,88	87,18	38 419,40	66 629,10			66 716,28	66 716,28		0,00
44	Sous Total compte 44	28 296,88	87,18	38 419,40	66 629,10			66 716,28	66 716,28		0,00
4515	Cpte rattaché avec à subdiv par budg ann		145 807,31	145 807,31				145 807,31	145 807,31		0,00
451	Sous Total compte 451		145 807,31	145 807,31				145 807,31	145 807,31		0,00
45	Sous Total compte 45		145 807,31	145 807,31				145 807,31	145 807,31		0,00
	Total classe 4	28 297,88	145 894,49	184 226,71	66 630,10			212 524,59	212 524,59		0,00
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	300,00			300,00			300,00	300,00		0,00
541	Sous Total compte 541	300,00			300,00			300,00	300,00		0,00
54	Sous Total compte 54	300,00			300,00			300,00	300,00		0,00
588	Autres virements internes			1 389 994,57	1 389 994,57			1 389 994,57	1 389 994,57		0,00
58	Sous Total compte 58			1 389 994,57	1 389 994,57			1 389 994,57	1 389 994,57		0,00
	Total classe 5	300,00		1 389 994,57	1 390 294,57			1 390 294,57	1 390 294,57		0,00
	Total général	1 516 197,02	1 516 197,02	2 944 523,81	2 944 523,81			4 460 720,83	4 460 720,83		0,00

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

Exercice 2019

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861							0,00	0,00
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							0,00	0,00
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							0,00	0,00
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

Page des signatures

41500 - SALLE CULTURELLE-CC CSO

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

Observations :

LOUBIERE Sabine (1005621071-0), Administrateur des Finances Publiques Adjoint

A DDFiP DE LA CREUSE, le 26/02/2020

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

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

FAYE Jean-Philippe (1001278342-0), Inspecteur divisionnaire FIP classe normale

A BOURGANEUF - ROYERE, le 27/02/2020

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

A , le