

BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF BUDGET RATTACHÉ À AUTONOMIE FI

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2021

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2021 AU 07/02/2022

042032 TRES. SAINT-CHAMOND

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	37
	1 Balance des comptes	Etat III-1 38
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 59
4EME PARTIE	: Page des signatures	60

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	4,25	Dotations	
Terrains	246,07	Fonds Globalisés	46,99
Constructions	3 995,29	Réserves	609,86
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	4 269,31	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	322,03
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	116,42
Autres immobilisations corporelles	1 563,65	Subventions transférables	2 941,40
Total immobilisations corporelles (nettes)	10 074,32	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	5 476,84
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 078,57	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	9 513,55
Créances	39,66	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	673,84
Disponibilités	74,57	Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	5,40
TOTAL ACTIF CIRCULANT	114,22	Total dettes à court terme	5,40
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	679,24
		Comptes de régularisations	0,01
TOTAL ACTIF	10 192,80	TOTAL PASSIF	10 192,80

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2022

BILAN (en Euros)

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R D	3 504,00		3 504,00	
	Conces, brev, licences, marques, procéd	1 751,34	1 004,67	746,67	4 471,38
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	259 093,83	17 501,42	241 592,41	175 962,19
	Constructions en toute propriété	2 925 172,41	255 893,00	2 669 279,41	2 711 932,15
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	4 280 935,05	28 985,85	4 251 949,20	4 256 068,89
	Oeuvres d'art				
	Autres immob corpo en tte propriété	287 960,08	129 623,90	158 336,18	255 927,98
	Immo corpo en cours en tte prop				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo	4 848,68	372,00	4 476,68	4 662,68
Construc reçues au titre mise à dispo	111 403,32	5 554,00	105 849,32	108 626,32	
Construction sur sol autrui mise à dispo	1 220 160,16		1 220 160,16	1 220 160,16	
MONTANT A REPORTER	9 094 828,87	438 934,84	8 655 894,03	8 737 811,75	

BILAN (en Euros)

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	9 094 828,87	438 934,84	8 655 894,03	8 737 811,75
	Instal, mat et outil tech mise à dispo	18 603,35	1 240,22	17 363,13	18 603,35
	Autres immob corpo mise à dispo	1 406 218,77	901,05	1 405 317,72	1 406 782,11
	Immobilisation en cours mise à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	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	10 519 650,99	441 076,11	10 078 574,88	10 163 197,21	

BILAN (en Euros)

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	38 508,54	2 258,99	36 249,55	21 265,83
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	3 135,53		3 135,53	3 135,53
	Créances sur l'Etat et collec publiques	70,19		70,19	50,21
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	200,13		200,13	200,13
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	74 567,84		74 567,84	285 957,69
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	116 482,23	2 258,99	114 223,24	310 609,39

BILAN (en Euros)

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	10 636 133,22	443 335,10	10 192 798,12	10 473 806,60

BILAN (en Euros)

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	5 476 836,68	5 544 502,65
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	609 859,84	513 426,04
	Report à nouveau	322 033,52	302 259,68
	Résultat de l'exercice	116 424,13	116 207,64
	Subventions d'investissement	2 941 403,05	3 192 265,35
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	46 991,95	42 406,61
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	9 513 549,17	9 711 067,97	

BILAN (en Euros)

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières	673 841,15	747 442,76
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		2 984,22
	Dettes fiscales et sociales	2 288,00	8 991,30
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		90,00
	Dettes fiscales impôt sur les bénéfices		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	3 110,00	3 187,40
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	679 239,15	762 695,68	

BILAN (en Euros)

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	9,80	42,95
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	9,80	42,95
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	10 192 798,12	10 473 806,60

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	683,01	534,75
Autres produits	19,77	11,58
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	702,78	546,33
Traitements, salaires, charges sociales	251,95	200,81
Achats et charges externes	438,74	351,93
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	142,51	89,40
Autres charges	15,72	13,11
Charges courantes non financières	848,93	655,25
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-146,15	-108,92
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	18,79	20,00
RESULTAT COURANT FINANCIER	-18,79	-20,00
RESULTAT COURANT	-164,94	-128,92
Produits exceptionnels	282,02	253,47
Charges exceptionnelles	0,66	8,35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	281,37	245,13
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	116,42	116,21

COMPTE DE RESULTAT 2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Prestations de services	500 939,40	376 371,40
Divers produits d'exploitation	182 074,08	158 379,98
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation	19 765,97	11 582,93
TOTAL I	702 779,45	546 334,31
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	438 741,97	351 932,30
Impôts et taxes sur rémunérations	813,54	604,22
Autres impôts, taxes et versem assimilés	13 371,66	11 937,14
Salaires et traitements	181 546,70	150 340,63

COMPTE DE RESULTAT 2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Charges sociales	70 407,03	50 473,06
Dotations amortissements des immob	140 253,71	89 400,32
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant	2 258,99	
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	1 539,25	564,01
TOTAL II	848 932,85	655 251,68
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-146 153,40	-108 917,37
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières, créances de l'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	18 787,79	20 000,00
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	18 787,79	20 000,00
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-18 787,79	-20 000,00
A + B - RESULTAT COURANT	-164 941,19	-128 917,37
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles	29 119,00	
Autres opérations de gestion	41,52	
Produits des cessions d'immobilisations		1 500,00
Autres opérations en capital	252 862,30	251 970,38
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	282 022,82	253 470,38
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	547,50	6 845,37
Valeur comptable des immo cédées		1 500,00
Autres opérations en capital	110,00	
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	657,50	8 345,37
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	281 365,32	245 125,01

COMPTE DE RESULTAT 2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	984 802,27	799 804,69
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	868 378,14	683 597,05
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	116 424,13	116 207,64

Opérations Compte de Tiers

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2021

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

Opérations Compte de Tiers

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2021

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

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	649 000,00	1 189 710,00	1 838 710,00
Titres de recette émis (b)	241 272,85	990 269,09	1 231 541,94
Réductions de titres (c)		4 816,00	4 816,00
Recettes nettes (d = b - c)	241 272,85	985 453,09	1 226 725,94
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	649 000,00	1 189 710,00	1 838 710,00
Mandats émis (f)	449 369,26	872 065,38	1 321 434,64
Annulations de mandats (g)	1 608,00	3 036,42	4 644,42
Depenses nettes (h = f - g)	447 761,26	869 028,96	1 316 790,22
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		116 424,13	
(h - d) Déficit	206 488,41		90 064,28

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

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
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					
BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF					
Investissement	-123 153,80		-206 488,41		-329 642,21
Fonctionnement	418 467,32	96 433,80	116 424,13		438 457,65
Sous-Total	295 313,52	96 433,80	-90 064,28		108 815,44
TOTAL III	295 313,52	96 433,80	-90 064,28		108 815,44
TOTAL I + II + III	295 313,52	96 433,80	-90 064,28		108 815,44

Ecrtures de réintégration du résultat du CCAS dissous en 2021. - 2480.74 €

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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	49 600,00	24 100,00	73 700,00	73 601,61		73 601,61	98,39
20	Immobilisations incorporelles	20 000,00	-10 000,00	10 000,00	3 504,00		3 504,00	6 496,00
21	Immobilisations corporelles	195 746,20	-4 600,00	191 146,20	121 401,35	1 608,00	119 793,35	71 352,85
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	265 346,20	9 500,00	274 846,20	198 506,96	1 608,00	196 898,96	77 947,24
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	265 346,20	9 500,00	274 846,20	198 506,96	1 608,00	196 898,96	77 947,24
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	251 000,00		251 000,00	250 862,30		250 862,30	137,70
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	251 000,00		251 000,00	250 862,30		250 862,30	137,70
001	Solde d'exécution de la section d'invest	123 153,80		123 153,80				123 153,80
TOTAL GENERAL		639 500,00	9 500,00	649 000,00	449 369,26	1 608,00	447 761,26	201 238,74

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
10	Dotations fonds divers et réserves	96 433,80		96 433,80	101 019,14		101 019,14	-4 585,34
13	Subventions d'investissement	120 746,20		120 746,20				120 746,20
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	217 180,00		217 180,00	101 019,14		101 019,14	116 160,86
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	217 180,00		217 180,00	101 019,14		101 019,14	116 160,86
021	Virement de la section d'exploitation	291 320,00		291 320,00				291 320,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	131 000,00	9 500,00	140 500,00	140 253,71		140 253,71	246,29
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	422 320,00	9 500,00	431 820,00	140 253,71		140 253,71	291 566,29
TOTAL GENERAL		639 500,00	9 500,00	649 000,00	241 272,85		241 272,85	407 727,15

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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	352 100,00		352 100,00	339 530,05	3 036,42	336 493,63	15 606,37
012	Charges de personnel et frais assimilés	276 400,00	92 740,00	369 140,00	369 038,09		369 038,09	101,91
65	Autres charges de gestion courante	500,00	1 200,00	1 700,00	1 539,25		1 539,25	160,75
66	Charges financières	18 780,00	10,00	18 790,00	18 787,79		18 787,79	2,21
67	Charges exceptionnelles	10 000,00		10 000,00	657,50		657,50	9 342,50
68	Dotations aux provisions et aux deprecia	3 900,00	2 260,00	6 160,00	2 258,99		2 258,99	3 901,01
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	661 680,00	96 210,00	757 890,00	731 811,67	3 036,42	728 775,25	29 114,75
023	Virement à la section d'investissement (291 320,00		291 320,00				291 320,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	131 000,00	9 500,00	140 500,00	140 253,71		140 253,71	246,29
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	422 320,00	9 500,00	431 820,00	140 253,71		140 253,71	291 566,29
TOTAL GENERAL		1 084 000,00	105 710,00	1 189 710,00	872 065,38	3 036,42	869 028,96	320 681,04

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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				650,82		650,82	-650,82
70	Ventes de produits fabriqués prestations	500 366,48	105 710,00	606 076,48	687 656,48	4 643,00	683 013,48	-76 937,00
75	Autres produits de gestion courante	10 600,00		10 600,00	19 938,97	173,00	19 765,97	-9 165,97
77	Produits exceptionnels				31 160,52		31 160,52	-31 160,52
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	510 966,48	105 710,00	616 676,48	739 406,79	4 816,00	734 590,79	-117 914,31
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	251 000,00		251 000,00	250 862,30		250 862,30	137,70
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	251 000,00		251 000,00	250 862,30		250 862,30	137,70
002	Résultat d'exploitation reporté	322 033,52		322 033,52				322 033,52
TOTAL GENERAL		1 084 000,00	105 710,00	1 189 710,00	990 269,09	4 816,00	985 453,09	204 256,91

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1687	Autres dettes	73 601,61		73 601,61
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	73 601,61		73 601,61
2031	Frais d'études	3 504,00		3 504,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	3 504,00		3 504,00
2128	Autres terrains	77 476,80	1 608,00	75 868,80
2135	Installations générales agencements et a	31 115,00		31 115,00
2153	Installations à caractère spécifique	2 784,96		2 784,96
2188	Autres	10 024,59		10 024,59
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	121 401,35	1 608,00	119 793,35
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	198 506,96	1 608,00	196 898,96
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	198 506,96	1 608,00	196 898,96
13911	Subventions d'équipement transférées au	55 114,72		55 114,72
13912	Subvention équipement transférées au com	103 980,90		103 980,90
13913	Subvention d'équipement transférées au c	42 721,00		42 721,00
13914	Subvention d'équipement transférées au c	3 158,07		3 158,07
13916	Subventions d'équipement transférées au	28 954,27		28 954,27
13917	Subventions d'équipement transférées au	2 666,67		2 666,67
13918	Subventions d'équipement transférées au	14 266,67		14 266,67
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	250 862,30		250 862,30
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	250 862,30		250 862,30
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	449 369,26	1 608,00	447 761,26

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (4 585,34		4 585,34
1068	Autres réserves	96 433,80		96 433,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	101 019,14		101 019,14
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	101 019,14		101 019,14
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	101 019,14		101 019,14
2805	Concessions et droits similaires brevets	746,67		746,67
28121	Amortissements terrains nus	628,80		628,80
28128	Autres terrains	9 609,78		9 609,78
28135	Amortissements installations générales a	13 736,25		13 736,25
28138	Amortissements autres constructions	60 031,49		60 031,49
28151	Installations complexes spécialisées	327,89		327,89
28153	Installations à caractère spécifique	316,37		316,37
28157	Amortissements agencements et aménagem	6 260,39		6 260,39
281728	Autres terrains	186,00		186,00
281735	Installations générales agencements et a	2 777,00		2 777,00
281757	Amortissements agencements et aménagem	1 240,22		1 240,22
281784	Mobilier	637,05		637,05
28181	Installations générales agencements et a	1 117,07		1 117,07
28182	Matériel de transport	11 675,49		11 675,49
28183	Matériel de bureau et matériel informati	1 738,05		1 738,05
28184	Mobilier	4 062,94		4 062,94
28188	Amortissements autres	25 162,25		25 162,25
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	140 253,71		140 253,71
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	140 253,71		140 253,71

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	241 272,85		241 272,85

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	46 698,49		46 698,49
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	32 162,02		32 162,02
6064	Fournitures administratives	179,07		179,07
6066	Carburants	2 447,19		2 447,19
6068	Autres matières et fournitures	158,86		158,86
6135	Locations mobilières	6 003,22		6 003,22
61521	Bâtiments publics	8 840,04		8 840,04
61523	Reseaux	12 379,61		12 379,61
61528	Autres	1 844,60		1 844,60
61551	Matériel roulant	6 192,33		6 192,33
61558	Autres biens mobiliers	3 733,31		3 733,31
6156	Maintenance	6 912,58		6 912,58
6226	Honoraires	2 664,00		2 664,00
6228	Divers	819,01	0,01	819,00
6237	Publications	581,80		581,80
6251	Voyages et déplacements	226,94		226,94
6262	Frais de télécommunications	5 549,61		5 549,61
627	Services bancaires et assimilés	1 003,94	53,51	950,43
6281	Concours divers -cotisations	370,00		370,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	548,00		548,00
6287	Remboursements de frais	155 121,86		155 121,86
6288	Autres	31 721,91	2 982,90	28 739,01
63512	Taxes foncières	4 102,00		4 102,00
637	Autres impôts taxes et versements assimi	9 269,66		9 269,66

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	339 530,05	3 036,42	336 493,63
6218	Autre personnel extérieur	115 620,00		115 620,00
6332	Cotisations versées au FNAL	813,54		813,54
6411	Salaires, appointements, commissions de	33 126,41		33 126,41
6412	Congés payés	8 516,24		8 516,24
6413	Primes et gratifications	118 414,31		118 414,31
6414	Indemnités et avantages divers	22 140,56		22 140,56
6451	Cotisations à l'URSSAF	50 955,00		50 955,00
6452	Cotisations aux mutuelles	519,00		519,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	7 719,01		7 719,01
6454	Cotisations aux ASSEDIC	6 567,81		6 567,81
6458	Cotisations aux autres organismes social	877,01		877,01
6478	Autres charges sociales diverses	3 769,20		3 769,20
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	369 038,09		369 038,09
6541	Créances admises en non-valeur	913,71		913,71
658	Charges diverses de gestion courante	625,54		625,54
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	1 539,25		1 539,25
6618	Intérêts des autres dettes	18 787,79		18 787,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	18 787,79		18 787,79
673	Titres annulés exercices antérieurs	547,50		547,50
678	Autres charges exceptionnelles	110,00		110,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	657,50		657,50
6817	Dotations aux dépréciations des actifs c	2 258,99		2 258,99
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux deprecia	2 258,99		2 258,99

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	731 811,67	3 036,42	728 775,25
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	140 253,71		140 253,71
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	140 253,71		140 253,71
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	140 253,71		140 253,71
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	872 065,38	3 036,42	869 028,96

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
64198	Autres remboursements	650,82		650,82
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	650,82		650,82
706	Prestations de services	505 582,40	4 643,00	500 939,40
7083	Locations diverses	177 627,94		177 627,94
7087	Remboursements de frais	4 446,14		4 446,14
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	687 656,48	4 643,00	683 013,48
753	Reversement taxe de séjour	1 888,30		1 888,30
757	Redevances versées par les fermiers et c	5 022,00		5 022,00
7581	FCTVA	2 853,85		2 853,85
7588	Autres	10 174,82	173,00	10 001,82
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	19 938,97	173,00	19 765,97
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur	41,52		41,52
774	Subventions exceptionnelles	29 119,00		29 119,00
778	Autres produits exceptionnels	2 000,00		2 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	31 160,52		31 160,52
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	739 406,79	4 816,00	734 590,79
777	Quote-part des subventions d'investissem	250 862,30		250 862,30
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	250 862,30		250 862,30
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	250 862,30		250 862,30
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	990 269,09	4 816,00	985 453,09

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
10222	FCTVA		42 406,61				4 585,34		46 991,95		46 991,95
1022	Sous Total compte 1022		42 406,61				4 585,34		46 991,95		46 991,95
102	Sous Total compte 102		42 406,61				4 585,34		46 991,95		46 991,95
1068	Autres réserves		513 426,04				96 433,80		609 859,84		609 859,84
106	Sous Total compte 106		513 426,04				96 433,80		609 859,84		609 859,84
10	Sous Total compte 10		555 832,65				101 019,14		656 851,79		656 851,79
110	Report à nouveau solde créditeur		302 259,68	96 433,80	116 207,64			96 433,80	418 467,32		322 033,52
11	Sous Total compte 11		302 259,68	96 433,80	116 207,64			96 433,80	418 467,32		322 033,52
12	Résultat exercice bénéf ou perte		116 207,64	116 207,64				116 207,64	116 207,64		0,00
12	Sous Total compte 12		116 207,64	116 207,64				116 207,64	116 207,64		0,00
1311	Etat et EPN		826 720,78						826 720,78		826 720,78
1312	Région		1 559 713,51						1 559 713,51		1 559 713,51
1313	Dépt		640 815,00						640 815,00		640 815,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
1314	Cnes		47 371,00						47 371,00		47 371,00
1316	Autres EPL		434 314,00						434 314,00		434 314,00
1317	Budget communautaire fonds structurels		40 000,00						40 000,00		40 000,00
1318	Autres		214 000,00						214 000,00		214 000,00
131	Sous Total compte 131		3 762 934,29						3 762 934,29		3 762 934,29
13911	Subv équipt transf - Etat EPN	148 227,95				55 114,72		203 342,67		203 342,67	
13912	Subv équipt transf - Région	223 544,31				103 980,90		327 525,21		327 525,21	
13913	Subv équipt transf - Dépt	100 805,32				42 721,00		143 526,32		143 526,32	
13914	Subv équipt transf - Cnes et struc inter	6 316,14				3 158,07		9 474,21		9 474,21	
13916	Subv équipt transf - autres EPL	57 908,54				28 954,27		86 862,81		86 862,81	
13917	Subv équipt transf - BC et FS	5 333,34				2 666,67		8 000,01		8 000,01	
13918	Subv équipt transf autres	28 533,34				14 266,67		42 800,01		42 800,01	
1391	Sous Total compte 1391	570 668,94				250 862,30		821 531,24		821 531,24	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
139	Sous Total compte 139	570 668,94				250 862,30		821 531,24		821 531,24	
13	Sous Total compte 13	570 668,94	3 762 934,29			250 862,30		821 531,24	3 762 934,29		2 941 403,05
1687	Autres dettes		747 442,76			73 601,61		73 601,61	747 442,76		673 841,15
168	Sous Total compte 168		747 442,76			73 601,61		73 601,61	747 442,76		673 841,15
16	Sous Total compte 16		747 442,76			73 601,61		73 601,61	747 442,76		673 841,15
181	Cpte liaison : affectation		5 544 502,65	67 665,97				67 665,97	5 544 502,65		5 476 836,68
18	Sous Total compte 18		5 544 502,65	67 665,97				67 665,97	5 544 502,65		5 476 836,68
	Total classe 1	570 668,94	11 029 179,67	280 307,41	116 207,64	324 463,91	101 019,14	1 175 440,26	11 246 406,45	821 531,24	10 892 497,43
2031	Frais d'études					3 504,00		3 504,00		3 504,00	
203	Sous Total compte 203					3 504,00		3 504,00		3 504,00	
2051	Concessions et droits assimilés	16 368,62			14 617,28			16 368,62	14 617,28	1 751,34	
205	Sous Total compte 205	16 368,62			14 617,28			16 368,62	14 617,28	1 751,34	
20	Sous Total compte 20	16 368,62			14 617,28	3 504,00		19 872,62	14 617,28	5 255,34	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
2121	Terrains nus	628,80						628,80		628,80	
2128	Autres terrains	182 596,23				77 476,80	1 608,00	260 073,03	1 608,00	258 465,03	
212	Sous Total compte 212	183 225,03				77 476,80	1 608,00	260 701,83	1 608,00	259 093,83	
2135	Instal gales agencé amégts const	139 794,37				31 115,00		170 909,37		170 909,37	
2138	Autres constructions	2 754 263,04						2 754 263,04		2 754 263,04	
213	Sous Total compte 213	2 894 057,41				31 115,00		2 925 172,41		2 925 172,41	
2151	Instal complexes spécial	13 115,60						13 115,60		13 115,60	
2153	Instal à caractère spécif	16 395,63				2 784,96		19 180,59		19 180,59	
2157	Agencé amégat mat outil indust	4 248 638,86						4 248 638,86		4 248 638,86	
215	Sous Total compte 215	4 278 150,09				2 784,96		4 280 935,05		4 280 935,05	
21728	Autres terrains	4 848,68						4 848,68		4 848,68	
2172	Sous Total compte 2172	4 848,68						4 848,68		4 848,68	
21735	IGAAC constructions	111 403,32						111 403,32		111 403,32	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
2173	Sous Total compte 2173	111 403,32						111 403,32		111 403,32	
21745	Const sol autrui instal agencat amégat	1 220 160,16						1 220 160,16		1 220 160,16	
2174	Sous Total compte 2174	1 220 160,16						1 220 160,16		1 220 160,16	
21757	Agencat amégat mat outil indust	18 603,35						18 603,35		18 603,35	
2175	Sous Total compte 2175	18 603,35						18 603,35		18 603,35	
21783	Mat bureau mat informatique	827,34			827,34			827,34	827,34		0,00
21784	Mobilier	5 997,50						5 997,50		5 997,50	
21788	Autres	1 400 221,27						1 400 221,27		1 400 221,27	
2178	Sous Total compte 2178	1 407 046,11			827,34			1 407 046,11	827,34	1 406 218,77	
217	Sous Total compte 217	2 762 061,62			827,34			2 762 061,62	827,34	2 761 234,28	
2181	Instal gales agencat amngts divers	12 210,34						12 210,34		12 210,34	
2182	Mat de transport	69 809,65			6 000,00			69 809,65	6 000,00	63 809,65	
2183	Mat bureau mat informatique	26 690,83			11 852,94			26 690,83	11 852,94	14 837,89	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
2184	Mobilier	40 110,69			100,00			40 110,69	100,00	40 010,69	
2188	Autres	203 125,20			56 058,28	10 024,59		213 149,79	56 058,28	157 091,51	
218	Sous Total compte 218	351 946,71			74 011,22	10 024,59		361 971,30	74 011,22	287 960,08	
21	Sous Total compte 21	10 469 440,86			74 838,56	121 401,35	1 608,00	10 590 842,21	76 446,56	10 514 395,65	
2805	Concessions droits similaires brevets		11 897,24	11 639,24			746,67	11 639,24	12 643,91		1 004,67
280	Sous Total compte 280		11 897,24	11 639,24			746,67	11 639,24	12 643,91		1 004,67
28121	Amort terrains nus						628,80		628,80		628,80
28128	Autres terrains		7 262,84				9 609,78		16 872,62		16 872,62
2812	Sous Total compte 2812		7 262,84				10 238,58		17 501,42		17 501,42
28135	Amort instal gales agencé amégat constru		28 672,24	666,67	666,67		13 736,25	666,67	43 075,16		42 408,49
28138	Amort autres constructions		153 453,02				60 031,49		213 484,51		213 484,51
2813	Sous Total compte 2813		182 125,26	666,67	666,67		73 767,74	666,67	256 559,67		255 893,00
28151	Instal complexes spécial						327,89		327,89		327,89

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
28153	Instal à caractère spécif		15 130,16				316,37		15 446,53		15 446,53
28157	Amort agencat amégat mat outill indust		6 951,04				6 260,39		13 211,43		13 211,43
2815	Sous Total compte 2815		22 081,20				6 904,65		28 985,85		28 985,85
281728	Autres terrains		186,00				186,00		372,00		372,00
28172	Sous Total compte 28172		186,00				186,00		372,00		372,00
281735	Instal gales agencat amégats const		2 777,00				2 777,00		5 554,00		5 554,00
28173	Sous Total compte 28173		2 777,00				2 777,00		5 554,00		5 554,00
281757	Amort agencat amégat mat outill indust						1 240,22		1 240,22		1 240,22
28175	Sous Total compte 28175						1 240,22		1 240,22		1 240,22
281784	Mobilier		264,00				637,05		901,05		901,05
28178	Sous Total compte 28178		264,00				637,05		901,05		901,05
2817	Sous Total compte 2817		3 227,00				4 840,27		8 067,27		8 067,27
28181	Instal gales agencat amngts divers		6 625,00				1 117,07		7 742,07		7 742,07

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
28182	Mat de transport		22 970,20	6 000,00			11 675,49	6 000,00	34 645,69		28 645,69
28183	Mat bureau mat informatique		14 840,12	2 155,10			1 738,05	2 155,10	16 578,17		14 423,07
28184	Mobilier		15 537,72	100,00			4 062,94	100,00	19 600,66		19 500,66
28188	Amort autres		36 045,69	1 895,53			25 162,25	1 895,53	61 207,94		59 312,41
2818	Sous Total compte 2818		96 018,73	10 150,63			43 755,80	10 150,63	139 774,53		129 623,90
281	Sous Total compte 281		310 715,03	10 817,30	666,67		139 507,04	10 817,30	450 888,74		440 071,44
28	Sous Total compte 28		322 612,27	22 456,54	666,67		140 253,71	22 456,54	463 532,65		441 076,11
	Total classe 2	10 485 809,48	322 612,27	22 456,54	90 122,51	124 905,35	141 861,71	10 633 171,37	554 596,49	10 519 650,99	441 076,11
4011	Fournisseurs		1,32	429 276,47	429 275,15			429 276,47	429 276,47		0,00
401	Sous Total compte 401		1,32	429 276,47	429 275,15			429 276,47	429 276,47		0,00
4041	Fournis immob			127 101,95	127 101,95			127 101,95	127 101,95		0,00
404	Sous Total compte 404			127 101,95	127 101,95			127 101,95	127 101,95		0,00
408	Fournis factures non parvenues		2 982,90	2 982,90				2 982,90	2 982,90		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
40	Sous Total compte 40		2 984,22	559 361,32	556 377,10			559 361,32	559 361,32		0,00
411	Clients	17 725,33		710 277,62	703 589,80			728 002,95	703 589,80	24 413,15	
4161	Créances douteuses	2 191,50		3 953,70	2 049,81			6 145,20	2 049,81	4 095,39	
416	Sous Total compte 416	2 191,50		3 953,70	2 049,81			6 145,20	2 049,81	4 095,39	
418	Clients - produits non encore facturés	1 349,00		10 000,00	1 349,00			11 349,00	1 349,00	10 000,00	
41	Sous Total compte 41	21 265,83		724 231,32	706 988,61			745 497,15	706 988,61	38 508,54	
421	Personnel - rémunérations dues		5 752,28	154 940,39	149 188,11			154 940,39	154 940,39		0,00
427	Personnel - oppositions			87,29	87,29			87,29	87,29		0,00
42	Sous Total compte 42		5 752,28	155 027,68	149 275,40			155 027,68	155 027,68		0,00
431	Sécurité sociale		2 502,00	89 887,73	87 385,73			89 887,73	89 887,73		0,00
437	Autres organismes sociaux		441,02	13 807,85	13 366,83			13 807,85	13 807,85		0,00
43	Sous Total compte 43		2 943,02	103 695,58	100 752,56			103 695,58	103 695,58		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r		90,00	2 388,58	2 298,58			2 388,58	2 388,58		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
442	Sous Total compte 442		90,00	2 388,58	2 298,58			2 388,58	2 388,58		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses			21 397,67	21 397,67			21 397,67	21 397,67		0,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable	48,20		4 058,36	4 036,37			4 106,56	4 036,37	70,19	
4436	Opér particul Etat recettes contentieux	2,01		3,20	5,21			5,21	5,21		0,00
443	Sous Total compte 443	50,21		25 459,23	25 439,25			25 509,44	25 439,25	70,19	
44551	Etat - TVA à décaisser		296,00	5 351,00	7 343,00			5 351,00	7 639,00		2 288,00
4455	Sous Total compte 4455		296,00	5 351,00	7 343,00			5 351,00	7 639,00		2 288,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			2 197,00	2 197,00			2 197,00	2 197,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			10 386,28	10 386,28			10 386,28	10 386,28		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			3 663,00	3 663,00			3 663,00	3 663,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456			16 246,28	16 246,28			16 246,28	16 246,28		0,00
44571	Etat - TVA collectée			19 994,40	19 994,40			19 994,40	19 994,40		0,00
4457	Sous Total compte 4457			19 994,40	19 994,40			19 994,40	19 994,40		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie	3 135,53						3 135,53		3 135,53	
4458	Sous Total compte 4458	3 135,53						3 135,53		3 135,53	
445	Sous Total compte 445	3 135,53	296,00	41 591,68	43 583,68			44 727,21	43 879,68	847,53	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			9 331,80	9 331,80			9 331,80	9 331,80		0,00
44	Sous Total compte 44	3 185,74	386,00	78 771,29	80 653,31			81 957,03	81 039,31	917,72	
4632	Empt publics - intérêts à payer			18 787,79	18 787,79			18 787,79	18 787,79		0,00
463	Sous Total compte 463			18 787,79	18 787,79			18 787,79	18 787,79		0,00
466	Excédit de verSEMENT		3 187,40	77,40				77,40	3 187,40		3 110,00
46711	Autres comptes créditeurs			75 144,55	75 144,55			75 144,55	75 144,55		0,00
4671	Sous Total compte 4671			75 144,55	75 144,55			75 144,55	75 144,55		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	200,13		3 372,02	3 372,02			3 572,15	3 372,02	200,13	
4672	Sous Total compte 4672	200,13		3 372,02	3 372,02			3 572,15	3 372,02	200,13	
467	Sous Total compte 467	200,13		78 516,57	78 516,57			78 716,70	78 516,57	200,13	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
46	Sous Total compte 46	200,13	3 187,40	97 381,76	97 304,36			97 581,89	100 491,76		2 909,87
4711	Verst des régisseurs			433 059,02	433 059,02			433 059,02	433 059,02		0,00
4712	Viremts réimputés			2 726,50	2 726,50			2 726,50	2 726,50		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		42,95	39 458,68	39 415,73			39 458,68	39 458,68		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			408,00	408,00			408,00	408,00		0,00
47141	Sous Total compte 47141			408,00	408,00			408,00	408,00		0,00
47143	Flux d'encaissements à réimputer			2 326,07	2 326,07			2 326,07	2 326,07		0,00
4714	Sous Total compte 4714			2 734,07	2 734,07			2 734,07	2 734,07		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			843,29	853,09			843,29	853,09		9,80
471	Sous Total compte 471		42,95	478 821,56	478 788,41			478 821,56	478 831,36		9,80
4722	DACR commission carte bancaire			1 597,87	1 597,87			1 597,87	1 597,87		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			4 613,07	4 613,07			4 613,07	4 613,07		0,00
472	Sous Total compte 472			6 210,94	6 210,94			6 210,94	6 210,94		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,67	0,67			0,67	0,67		0,00
478	Sous Total compte 478			0,67	0,67			0,67	0,67		0,00
47	Sous Total compte 47		42,95	485 033,17	485 000,02			485 033,17	485 042,97		9,80
491	Dépréciat comptes de clients				2 258,99				2 258,99		2 258,99
49	Sous Total compte 49				2 258,99				2 258,99		2 258,99
	Total classe 4	24 651,70	15 295,87	2 203 502,12	2 178 610,35			2 228 153,82	2 193 906,22	41 914,39	7 666,79
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			5 754,90	5 754,90			5 754,90	5 754,90		0,00
511	Sous Total compte 511			5 754,90	5 754,90			5 754,90	5 754,90		0,00
515	Compte au trésor	284 607,69		741 323,21	952 713,06			1 025 930,90	952 713,06	73 217,84	
51	Sous Total compte 51	284 607,69		747 078,11	958 467,96			1 031 685,80	958 467,96	73 217,84	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances	450,00		35,52	35,52			485,52	35,52	450,00	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	900,00						900,00		900,00	
541	Sous Total compte 541	1 350,00		35,52	35,52			1 385,52	35,52	1 350,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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	1 350,00		35,52	35,52			1 385,52	35,52	1 350,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			391 116,01	391 116,01			391 116,01	391 116,01		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			58 694,77	58 694,77			58 694,77	58 694,77		0,00
5872	Cpte pivot - ANV			913,71	913,71			913,71	913,71		0,00
587	Sous Total compte 587			913,71	913,71			913,71	913,71		0,00
588	Autres virements internes			1 949,35	1 949,35			1 949,35	1 949,35		0,00
58	Sous Total compte 58			452 673,84	452 673,84			452 673,84	452 673,84		0,00
	Total classe 5	285 957,69		1 199 787,47	1 411 177,32			1 485 745,16	1 411 177,32	74 567,84	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					46 698,49		46 698,49		46 698,49	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipement					32 162,02		32 162,02		32 162,02	
6064	Fournitures administratives					179,07		179,07		179,07	
6066	Carburants					2 447,19		2 447,19		2 447,19	
6068	Autres matières et fournitures					158,86		158,86		158,86	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
606	Sous Total compte 606					81 645,63		81 645,63		81 645,63	
60	Sous Total compte 60					81 645,63		81 645,63		81 645,63	
6135	Locations mobilières					6 003,22		6 003,22		6 003,22	
613	Sous Total compte 613					6 003,22		6 003,22		6 003,22	
61521	Bâtiments publics					8 840,04		8 840,04		8 840,04	
61523	Reseaux					12 379,61		12 379,61		12 379,61	
61528	Autres					1 844,60		1 844,60		1 844,60	
6152	Sous Total compte 6152					23 064,25		23 064,25		23 064,25	
61551	Mat roulant					6 192,33		6 192,33		6 192,33	
61558	Autres biens mobiliers					3 733,31		3 733,31		3 733,31	
6155	Sous Total compte 6155					9 925,64		9 925,64		9 925,64	
6156	Maintenance					6 912,58		6 912,58		6 912,58	
615	Sous Total compte 615					39 902,47		39 902,47		39 902,47	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
61	Sous Total compte 61					45 905,69		45 905,69		45 905,69	
6218	Autre personnel extérieur					115 620,00		115 620,00		115 620,00	
621	Sous Total compte 621					115 620,00		115 620,00		115 620,00	
6226	Honoraires					2 664,00		2 664,00		2 664,00	
6228	Divers					819,01	0,01	819,01	0,01	819,00	
622	Sous Total compte 622					3 483,01	0,01	3 483,01	0,01	3 483,00	
6237	Publications					581,80		581,80		581,80	
623	Sous Total compte 623					581,80		581,80		581,80	
6251	Voyages et déplacements					226,94		226,94		226,94	
625	Sous Total compte 625					226,94		226,94		226,94	
6262	Frais de télécommunicat					5 549,61		5 549,61		5 549,61	
626	Sous Total compte 626					5 549,61		5 549,61		5 549,61	
627	Services bancaires et assimilés					1 003,94	53,51	1 003,94	53,51	950,43	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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					370,00		370,00		370,00	
6283	Frais de nettoyage des locaux					548,00		548,00		548,00	
6287	Remboursements de frais					155 121,86		155 121,86		155 121,86	
6288	Autres					31 721,91	2 982,90	31 721,91	2 982,90	28 739,01	
628	Sous Total compte 628					187 761,77	2 982,90	187 761,77	2 982,90	184 778,87	
62	Sous Total compte 62					314 227,07	3 036,42	314 227,07	3 036,42	311 190,65	
6332	Cotisations versées au FNAL					813,54		813,54		813,54	
633	Sous Total compte 633					813,54		813,54		813,54	
63512	Taxes foncières					4 102,00		4 102,00		4 102,00	
6351	Sous Total compte 6351					4 102,00		4 102,00		4 102,00	
635	Sous Total compte 635					4 102,00		4 102,00		4 102,00	
637	Autres impôts tax verst sur rému aut org					9 269,66		9 269,66		9 269,66	
63	Sous Total compte 63					14 185,20		14 185,20		14 185,20	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
6411	Salaires, appointements base					33 126,41		33 126,41		33 126,41	
6412	Congés payés					8 516,24		8 516,24		8 516,24	
6413	Primes et gratifications					118 414,31		118 414,31		118 414,31	
6414	Indemnités et avantages divers					22 140,56		22 140,56		22 140,56	
64198	Autres remboursements						650,82		650,82		650,82
6419	Sous Total compte 6419						650,82		650,82		650,82
641	Sous Total compte 641					182 197,52	650,82	182 197,52	650,82	181 546,70	
6451	Cotisations à l'URSSAF					50 955,00		50 955,00		50 955,00	
6452	Cotisations aux mutuelles					519,00		519,00		519,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					7 719,01		7 719,01		7 719,01	
6454	Cotisations aux ASSEDIC					6 567,81		6 567,81		6 567,81	
6458	Cotisations autres organismes sociaux					877,01		877,01		877,01	
645	Sous Total compte 645					66 637,83		66 637,83		66 637,83	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
6478	Autres charges sociales diverses					3 769,20		3 769,20		3 769,20	
647	Sous Total compte 647					3 769,20		3 769,20		3 769,20	
64	Sous Total compte 64					252 604,55	650,82	252 604,55	650,82	251 953,73	
6541	Créances admises ANV					913,71		913,71		913,71	
654	Sous Total compte 654					913,71		913,71		913,71	
658	Charges diverses gest courante					625,54		625,54		625,54	
65	Sous Total compte 65					1 539,25		1 539,25		1 539,25	
6618	Intérêts des autres dettes					18 787,79		18 787,79		18 787,79	
661	Sous Total compte 661					18 787,79		18 787,79		18 787,79	
66	Sous Total compte 66					18 787,79		18 787,79		18 787,79	
673	Titres annulés exercices antérieurs					547,50		547,50		547,50	
678	Autres charges exceptionnelles					110,00		110,00		110,00	
67	Sous Total compte 67					657,50		657,50		657,50	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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	DA - immob corpo et incorpo					140 253,71		140 253,71		140 253,71	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					2 258,99		2 258,99		2 258,99	
681	Sous Total compte 681					142 512,70		142 512,70		142 512,70	
68	Sous Total compte 68					142 512,70		142 512,70		142 512,70	
	Total classe 6					872 065,38	3 687,24	872 065,38	3 687,24	869 028,96	650,82
706	Prestations de services					4 643,00	505 582,40	4 643,00	505 582,40		500 939,40
7083	Locations diverses						177 627,94		177 627,94		177 627,94
7087	Remboursements de frais						4 446,14		4 446,14		4 446,14
708	Sous Total compte 708						182 074,08		182 074,08		182 074,08
70	Sous Total compte 70					4 643,00	687 656,48	4 643,00	687 656,48		683 013,48
753	Reverst taxe de séjour						1 888,30		1 888,30		1 888,30
757	Redev versées fermiers concessionnaire						5 022,00		5 022,00		5 022,00
7581	FCTVA						2 853,85		2 853,85		2 853,85

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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
7588	Autres					173,00	10 174,82	173,00	10 174,82		10 001,82
758	Sous Total compte 758					173,00	13 028,67	173,00	13 028,67		12 855,67
75	Sous Total compte 75					173,00	19 938,97	173,00	19 938,97		19 765,97
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						41,52		41,52		41,52
774	Subv exceptionnelles						29 119,00		29 119,00		29 119,00
777	Quote part subv invest virée au résultat						250 862,30		250 862,30		250 862,30
778	Autres produits exceptionnels						2 000,00		2 000,00		2 000,00
77	Sous Total compte 77						282 022,82		282 022,82		282 022,82
	Total classe 7					4 816,00	989 618,27	4 816,00	989 618,27		984 802,27
	Total général	11 367 087,81	11 367 087,81	3 706 053,54	3 796 117,82	1 326 250,64	1 236 186,36	16 399 391,99	16 399 391,99	12 326 693,42	12 326 693,42

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2021

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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

Page des signatures

67508 - BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF

Exercice 2021

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

Observations :

DELIQUAIRE Jean-Francois (1013703052-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A DDFiP DE LA LOIRE, le 10/02/2022

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 **BASE LOISIR ST PIERRE DE BOEUF** pendant l'année 2021 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BALMONT Laurent (1013592986-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A SAINT-CHAMOND, le 14/02/2022

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