

ACT SPORTS LOISIRS-CA PF BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Caroline CUIF

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 09/02/2024

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

| | | |
|-------------|---|-------------------------------|
| 1ERE PARTIE | : Situation patrimoniale | 3 |
| | 1 Bilan synthétique | Etat I-1 4 |
| | 2 Bilan | Etat I-2 5 |
| | 2.1 Bilan Actif | |
| | 2.2 Bilan Passif | |
| | 3 Compte de résultat synthétique | Etat I-3 13 |
| | 4 Compte de résultat | Etat I-4 14 |
| | 5 Annexe | 18 |
| | Etats des opérations pour compte de tiers | Etat I-5 19 |
| 2EME PARTIE | : Exécution budgétaire | 21 |
| | 1 Résultats budgétaires de l'exercice | Etat II-1 22 |
| | 2 Résultats d'exécution | Etat II-2 23 |
| | 3 Etat de consommation des crédits | Etat II-3 26 |
| | 4 Etat de réalisation des opérations | Etat II-4 30 |
| 3EME PARTIE | : Comptabilité des deniers et valeurs | 34 |
| | 1 Balance des comptes | Etat III-1 35 |
| | 2 Situation des valeurs inactives | Etat III-2 41 |
| 4EME PARTIE | : Page des signatures | 42 |

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| ACTIF NET ⁽¹⁾ | Total(En Milliers d'Euros) | PASSIF | Total(En Milliers d'Euros) |
|--|----------------------------|---|----------------------------|
| Immobilisations incorporelles (nettes) | | Dotations | |
| Terrains | | Fonds Globalisés | |
| Constructions | | Réserves | 11,22 |
| Réseaux et installations de voirie et réseaux divers | | Différences sur réalisations d'immobilisations | |
| Immobilisations corporelles en cours | | Report à nouveau | 131,56 |
| Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées | | Résultat de l'exercice | -17,08 |
| Autres immobilisations corporelles | 4,65 | Subventions transférables | |
| Total immobilisations corporelles (nettes) | 4,65 | Subventions non transférables | |
| Immobilisations financières | | Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 4,65 | Autres fonds propres | |
| Stocks | | TOTAL FONDS PROPRES | 125,70 |
| Créances | 127,79 | 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 | 6,73 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 127,79 | Total dettes à court terme | 6,73 |
| Comptes de régularisations | | TOTAL DETTES | 6,73 |
| | | Comptes de régularisations | |
| TOTAL ACTIF | 132,44 | TOTAL PASSIF | 132,44 |

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| ACTIF | | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 |
|--|--|---------------|---------------------------------|----------|---------------|
| | | BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET | NET |
| ACTIF IMMOBILISE | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais d'études, de R et D | | | | |
| | Conces, brev, licences, marques, procéd | | | | |
| | Fonds commercial, droit au bail | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Terrains en toute propriété | | | | |
| | Constructions en toute propriété | | | | |
| | Construction sur sol autrui en tte prop | | | | |
| | Instal, mat et outil techn en tte prop | | | | |
| | Oeuvres d'art | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 15 648,42 | 10 999,79 | 4 648,63 | 6 628,63 |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Immobilisations affectées en toute prop | | | | |
| | Immobilisations mises en concession ou à | | | | |
| | Terrains reçus au titre de mise à dispo | | | | |
| Constructions mises à disposition | | | | | |
| Construction sur sol autrui mise à dispo | | | | | |
| MONTANT A REPORTER | 15 648,42 | 10 999,79 | 4 648,63 | 6 628,63 | |

BILAN (en Euros)

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| ACTIF | | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 |
|---------------------------------|---|------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| | | BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET | NET |
| ACTIF IMMOBILISE SUITE | REPORT | 15 648,42 | 10 999,79 | 4 648,63 | 6 628,63 |
| | Instal, mat et outil tech mise à dispo | | | | |
| | Autres immob corpo mise à dispo | | | | |
| | Immobilisations en cours mises à dispo | | | | |
| | Terrains reçus en affect ou concess | | | | |
| | Construct reçues au titre d'affectation | | | | |
| | Construction sur sol d'autrui | | | | |
| | Instal, matériel et outillage technique | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Participations et créances rattachées | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres créances | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL I | | 15 648,42 | 10 999,79 | 4 648,63 | 6 628,63 |

BILAN (en Euros)

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| ACTIF | | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 |
|---------------------------------|--|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | 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 | | | | 39,40 |
| | Créances irrécouvrables admises en NV | | | | |
| | Autres | | | | |
| | Créances sur l'Etat et collec publiques | | | | |
| | Créances sur les BA ou le BP | 127 786,61 | | 127 786,61 | 143 680,58 |
| | Opérations pour le compte de tiers | | | | |
| | Autres créances | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Disponibilités | | | | |
| Avances de trésorerie | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL II | | 127 786,61 | | 127 786,61 | 143 719,98 |

BILAN (en Euros)

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| ACTIF | | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 |
|------------------------------|--|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET | NET |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges à répartir sur plusieurs exer | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations | | | | |
| | Dépenses à classer et à régulariser | 0,90 | | 0,90 | |
| | Écarts de conversion - Actif | | | | |
| | COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III | 0,90 | | 0,90 | |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III) | 143 435,93 | 10 999,79 | 132 436,14 | 150 348,61 |

BILAN (en Euros)

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| PASSIF | | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| FONDS PROPRES | Dotations | | |
| | Mise à disposition chez le bénéficiaire | | |
| | Affectation par collec de rattachement | | |
| | Écarts de réévaluation | | |
| | Réserves | 11 218,07 | 11 218,07 |
| | Report à nouveau | 131 564,68 | 151 890,76 |
| | Résultat de l'exercice | -17 077,82 | -20 326,08 |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Fonds globalisés | | |
| | Droits de l'affectant | | |
| FONDS PROPRES TOTAL I | | 125 704,93 | 142 782,75 |

BILAN (en Euros)

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

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

Accusé de réception en préfecture
 077-200072346-20240405-2024-037-DE
 Date de réception préfecture : 05/04/2024

BILAN (en Euros)

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| PASSIF | | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|-----------------------------|---|----------------------|----------------------|
| DETTES | Emprunts obligataires | | |
| | Emprunts auprès des étab de crédits | | |
| | Emprunts et dettes financières | | |
| | Crédits et lignes de trésorerie | | |
| | Avances | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 6 731,21 | 7 344,86 |
| | Autres | | |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | |
| | Dettes envers l'Etat et les collec publ | | |
| | Dettes fiscales (impôts sur bénéfices) | | |
| | Dettes envers les BA ou le BP | | |
| | Opérations pour le compte de tiers | | |
| | Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| DETTES TOTAL III | 6 731,21 | 7 344,86 | |

BILAN (en Euros)

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| PASSIF | | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| COMPTES DE REGULARISATION | Recettes à classer ou à régulariser | | 221,00 |
| | Écart de conversion - Passif | | |
| | COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV | | 221,00 |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | 132 436,14 | 150 348,61 |

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| POSTES | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|---------------|---------------|
| Impôts et taxes perçus | | |
| Dotations et subventions reçues | | |
| Produits des services | 35,23 | 53,73 |
| Autres produits | | |
| Transfert de charges | | |
| Produits courants non financiers | 35,23 | 53,73 |
| Traitements, salaires, charges sociales | | |
| Achats et charges externes | 50,00 | 50,09 |
| Participations et interventions | | |
| Dotations aux amortissements et provisions | 1,98 | 1,98 |
| Autres charges | | |
| Charges courantes non financières | 51,98 | 52,08 |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER | -16,75 | 1,65 |
| Produits courants financiers | | |
| Charges courantes financières | | |
| RESULTAT COURANT FINANCIER | | |
| RESULTAT COURANT | -16,75 | 1,65 |
| Produits exceptionnels | | |
| Charges exceptionnelles | 0,33 | 21,98 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -0,33 | -21,98 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -17,08 | -20,33 |

COMPTE DE RESULTAT 2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| POSTES | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Prestations de services | 34 989,07 | 53 725,40 |
| Divers | 244,34 | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Produits issus de la fiscalité | | |
| Subventions d'exploitation | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| Transferts de charges | | |
| Autres produits | | |
| TOTAL I | 35 233,41 | 53 725,40 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Achat de mat prem et autres approvis | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 50 000,00 | 50 094,80 |
| Impôts et taxes sur rémunérations | | |
| Autres impôts, taxes et versem assimilés | | |

COMPTE DE RESULTAT 2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| POSTES | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|---|-------------------|------------------|
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations amortissements sur immob | 1 980,00 | 1 980,00 |
| Dotations aux dépréciations des immob | | |
| Dot aux dépréc sur actif circulant | | |
| Dot aux prov pour risques et charges | | |
| Autres charges | | 0,52 |
| TOTAL II | 51 980,00 | 52 075,32 |
| A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -16 746,59 | 1 650,08 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Valeurs mobilières et créances | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| Transferts de charges | | |
| Gains de change | | |
| Produits net sur cessions de VMP | | |
| TOTAL III | | |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dot. amort, dépréc et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |

COMPTE DE RESULTAT 2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| POSTES | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|-------------------|------------------|
| Pertes de change | | |
| Charges nettes sur cessions de VMP | | |
| TOTAL IV | | |
| B - RESULTAT FINANCIER (III-IV) | | |
| A + B - RESULTAT COURANT | -16 746,59 | 1 650,08 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Subventions exceptionnelles | | |
| Autres opérations de gestion | | |
| Produits des cessions d'immobilisations | | |
| Autres opérations en capital | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| Transferts de charges | | |
| TOTAL V | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Subventions exceptionnelles | | |
| Autres opérations de gestion | | 19 869,70 |
| Valeur comptable des immo cédées | | |
| Autres opérations en capital | 331,23 | 2 106,46 |
| Dot. amort, dépréc et aux provisions | | |
| TOTAL VI | 331,23 | 21 976,16 |

COMPTE DE RESULTAT 2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| POSTES | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | -331,23 | -21 976,16 |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V) | 35 233,41 | 53 725,40 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI) | 52 311,23 | 74 051,48 |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -17 077,82 | -20 326,08 |

Opérations Compte de Tiers

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

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

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

Opérations Compte de Tiers

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

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

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

Résultats budgétaires de l'exercice

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| RECETTES | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | 245 000,00 | 166 564,68 | 411 564,68 |
| Titres de recette émis (b) | 1 980,00 | 35 233,41 | 37 213,41 |
| Réductions de titres (c) | | | |
| Recettes nettes (d = b - c) | 1 980,00 | 35 233,41 | 37 213,41 |
| DEPENSES | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 245 000,00 | 166 564,68 | 411 564,68 |
| Mandats émis (f) | | 52 311,23 | 52 311,23 |
| Annulations de mandats (g) | | | |
| Depenses nettes (h = f - g) | | 52 311,23 | 52 311,23 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | |
| (d - h) Excédent | 1 980,00 | | |
| (h - d) Déficit | | 17 077,82 | 15 097,82 |

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

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2023 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023 |
|--|---|--|-----------------------------|--|---|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | | | | | |
| Fonctionnement | | | | | |
| TOTAL I | | | | | |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| TOTAL II | | | | | |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| ACT SPORTS LOISIRS-CA PF | | | | | |
| Investissement | 4 589,44 | | 1 980,00 | | 6 569,44 |
| Fonctionnement | 131 564,68 | | -17 077,82 | | 114 486,86 |
| Sous-Total | 136 154,12 | | -15 097,82 | | 121 056,30 |
| TOTAL III | 136 154,12 | | -15 097,82 | | 121 056,30 |
| TOTAL I + II + III | 136 154,12 | | -15 097,82 | | 121 056,30 |

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif 1 | Décision Modificative 2 | Total prévisions 3 = 1 + 2 | Emissions 4 | Annulations 5 | Dépenses nettes 6 = 4 - 5 | Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6 |
|---|--|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|---|
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 35 000,00 | | 35 000,00 | | | | 35 000,00 |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | 210 000,00 | | 210 000,00 | | | | 210 000,00 |
| SOUS-TOTAL | CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS | 245 000,00 | | 245 000,00 | | | | 245 000,00 |
| TOTAL | DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | 245 000,00 | | 245 000,00 | | | | 245 000,00 |
| TOTAL GENERAL | | 245 000,00 | | 245 000,00 | | | | 245 000,00 |

Accusé de réception en préfecture
077-200072346-20240405-2024-037-DE
Date de réception préfecture : 05/04/2024

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif 1 | Décision Modificative 2 | Total prévisions 3 = 1 + 2 | Emissions 4 | Annulations 5 | Recettes nettes 6 = 4 - 5 | Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6 |
|---|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------|------------------------------|---|
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 70 000,00 | | 70 000,00 | | | | 70 000,00 |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES | 61 845,88 | | 61 845,88 | | | | 61 845,88 |
| SOUS-TOTAL | CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS | 131 845,88 | | 131 845,88 | | | | 131 845,88 |
| TOTAL | RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT | 131 845,88 | | 131 845,88 | | | | 131 845,88 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 106 564,68 | | 106 564,68 | | | | 106 564,68 |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 2 000,00 | | 2 000,00 | 1 980,00 | | 1 980,00 | 20,00 |
| TOTAL | RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT | 108 564,68 | | 108 564,68 | 1 980,00 | | 1 980,00 | 106 584,68 |
| 001 | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 4 589,44 | | 4 589,44 | | | | 4 589,44 |
| TOTAL GENERAL | | 245 000,00 | | 245 000,00 | 1 980,00 | | 1 980,00 | 243 020,00 |

Accusé de réception en préfecture
077-200072346-20240405-2024-037-DE
Date de réception préfecture : 05/04/2024

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif | Décision Modificative | Total prévisions | Emissions | Annulations | Dépenses nettes | Solde prévisions/ réalisations |
|---|--|-------------------|--------------------------|-------------------|------------------|-------------|------------------|--------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 = 1 + 2 | 4 | 5 | 6 = 4 - 5 | 7 = 3 - 6 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 35 000,00 | 15 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | | 50 000,00 | |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | | | | | | | |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 5 000,00 | | 5 000,00 | 331,23 | | 331,23 | 4 668,77 |
| 022 | Dépenses imprévues de la section d'exploitation | 3 000,00 | | 3 000,00 | | | | 3 000,00 |
| TOTAL | DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 43 000,00 | 15 000,00 | 58 000,00 | 50 331,23 | | 50 331,23 | 7 668,77 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement) | 106 564,68 | | 106 564,68 | | | | 106 564,68 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 2 000,00 | | 2 000,00 | 1 980,00 | | 1 980,00 | 20,00 |
| TOTAL | DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT | 108 564,68 | | 108 564,68 | 1 980,00 | | 1 980,00 | 106 584,68 |
| TOTAL GENERAL | | 151 564,68 | 15 000,00 | 166 564,68 | 52 311,23 | | 52 311,23 | 114 253,45 |

Accusé de réception en préfecture
077-200072346-20240405-2024-037-DE
Date de réception préfecture : 05/04/2024

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif | Décision Modificative | Total prévisions | Emissions | Annulations | Recettes nettes | Solde prévisions/ réalisations |
|---|---|-------------------|--------------------------|-------------------|------------------|-------------|------------------|--------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 = 1 + 2 | 4 | 5 | 6 = 4 - 5 | 7 = 3 - 6 |
| 70 | VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES | 20 000,00 | 15 000,00 | 35 000,00 | 35 233,41 | | 35 233,41 | -233,41 |
| TOTAL | RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 20 000,00 | 15 000,00 | 35 000,00 | 35 233,41 | | 35 233,41 | -233,41 |
| 002 | Résultat d'exploitation reporté | 131 564,68 | | 131 564,68 | | | | 131 564,68 |
| TOTAL GENERAL | | 151 564,68 | 15 000,00 | 166 564,68 | 35 233,41 | | 35 233,41 | 131 331,27 |

Accusé de réception en préfecture
077-200072346-20240405-2024-037-DE
Date de réception préfecture : 05/04/2024

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

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

Accusé de réception en préfecture
077-200072346-20240405-2024-037-DE
Date de réception préfecture : 05/04/2024

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| N° articles puis totalisation au chapitre | Intitulé | Emissions 1 | Annulations 2 | Recettes nettes 3 = 1 - 2 |
|--|---|-----------------|------------------|------------------------------|
| 28188 | Autres | 1 980,00 | | 1 980,00 |
| SOUS-TOTAL OPERATION n° 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 980,00 | | 1 980,00 |
| TOTAL | RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT | 1 980,00 | | 1 980,00 |
| | TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT | 1 980,00 | | 1 980,00 |

Accusé de réception en préfecture
077-200072346-20240405-2024-037-DE
Date de réception préfecture : 05/04/2024

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| N° articles puis totalisation au chapitre | Intitulé | Emissions 1 | Annulations 2 | Dépenses nettes 3 = 1 - 2 |
|--|---|------------------|------------------|------------------------------|
| 6215 | Personnel affecté par la collectivité de rattachement | 50 000,00 | | 50 000,00 |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 50 000,00 | | 50 000,00 |
| 678 | Autres charges exceptionnelles | 331,23 | | 331,23 |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 331,23 | | 331,23 |
| TOTAL | DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 50 331,23 | | 50 331,23 |
| 6811 | Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles | 1 980,00 | | 1 980,00 |
| SOUS-TOTAL OPERATION n° 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 980,00 | | 1 980,00 |
| TOTAL | DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT | 1 980,00 | | 1 980,00 |
| | TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 52 311,23 | | 52 311,23 |

Accusé de réception en préfecture
077-200072346-20240405-2024-037-DE
Date de réception préfecture : 05/04/2024

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| N° articles puis totalisation au chapitre | Intitulé | Emissions 1 | Annulations 2 | Recettes nettes 3 = 1 - 2 |
|--|--|------------------|------------------|------------------------------|
| 706 | Prestations de services | 34 989,07 | | 34 989,07 |
| 7083 | Locations diverses | 244,34 | | 244,34 |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 70 | VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES | 35 233,41 | | 35 233,41 |
| TOTAL | RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 35 233,41 | | 35 233,41 |
| | TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 35 233,41 | | 35 233,41 |

Accusé de réception en préfecture
077-200072346-20240405-2024-037-DE
Date de réception préfecture : 05/04/2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte | Balance d'entrée | | Opérations non-budgétaires | | Opérations budgétaires | | Totaux | | Soldes | |
|------------------|---|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------------|--------|------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| 1068 | Autres réserves | | 11 218,07 | | | | | | 11 218,07 | | 11 218,07 |
| 106 | Sous Total compte 106 | | 11 218,07 | | | | | | 11 218,07 | | 11 218,07 |
| 10 | Sous Total compte 10 | | 11 218,07 | | | | | | 11 218,07 | | 11 218,07 |
| 110 | Report à nouveau (solde créditeur) | | 151 890,76 | 20 326,08 | | | | 20 326,08 | 151 890,76 | | 131 564,68 |
| 11 | Sous Total compte 11 | | 151 890,76 | 20 326,08 | | | | 20 326,08 | 151 890,76 | | 131 564,68 |
| 12 | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert) | 20 326,08 | | | 20 326,08 | | | 20 326,08 | 20 326,08 | | 0,00 |
| 12 | Sous Total compte 12 | 20 326,08 | | | 20 326,08 | | | 20 326,08 | 20 326,08 | | 0,00 |
| | Total classe 1 | 20 326,08 | 163 108,83 | 20 326,08 | 20 326,08 | | | 40 652,16 | 183 434,91 | | 142 782,75 |
| 2188 | Autres | 15 648,42 | | | | | | 15 648,42 | | 15 648,42 | |
| 218 | Sous Total compte 218 | 15 648,42 | | | | | | 15 648,42 | | 15 648,42 | |
| 21 | Sous Total compte 21 | 15 648,42 | | | | | | 15 648,42 | | 15 648,42 | |
| 28188 | Autres | | 9 019,79 | | | 1 980,00 | | | 10 999,79 | | 10 999,79 |
| 2818 | Sous Total compte 2818 | | 9 019,79 | | | 1 980,00 | | | 10 999,79 | | 10 999,79 |

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte | Balance d'entrée | | Opérations non-budgétaires | | Opérations budgétaires | | Totaux | | Soldes | |
|------------------|----------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|-----------|------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| 281 | Sous Total compte 281 | | 9 019,79 | | | | 1 980,00 | | 10 999,79 | | 10 999,79 |
| 28 | Sous Total compte 28 | | 9 019,79 | | | | 1 980,00 | | 10 999,79 | | 10 999,79 |
| | Total classe 2 | 15 648,42 | 9 019,79 | | | | 1 980,00 | 15 648,42 | 10 999,79 | 15 648,42 | 10 999,79 |
| 411 | Clients | 39,40 | | | 39,40 | | | 39,40 | 39,40 | | 0,00 |
| 41 | Sous Total compte 41 | 39,40 | | | 39,40 | | | 39,40 | 39,40 | | 0,00 |
| 4431 | Dépenses | | | 50 000,00 | 50 000,00 | | | 50 000,00 | 50 000,00 | | 0,00 |
| 443 | Sous Total compte 443 | | | 50 000,00 | 50 000,00 | | | 50 000,00 | 50 000,00 | | 0,00 |
| 44551 | TVA à décaisser | | 545,00 | 7 595,00 | 7 050,00 | | | 7 595,00 | 7 595,00 | | 0,00 |
| 4455 | Sous Total compte 4455 | | 545,00 | 7 595,00 | 7 050,00 | | | 7 595,00 | 7 595,00 | | 0,00 |
| 44566 | TVA sur autres biens et services | | | 66,25 | 66,25 | | | 66,25 | 66,25 | | 0,00 |
| 4456 | Sous Total compte 4456 | | | 66,25 | 66,25 | | | 66,25 | 66,25 | | 0,00 |
| 44571 | TVA collectée | | 6 799,86 | 7 116,00 | 7 047,35 | | | 7 116,00 | 13 847,21 | | 6 731,21 |
| 4457 | Sous Total compte 4457 | | 6 799,86 | 7 116,00 | 7 047,35 | | | 7 116,00 | 13 847,21 | | 6 731,21 |

Accusé de réception en préfecture
077-200072346-20240405-2024-037-DE
Date de réception préfecture : 05/04/2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte | Balance d'entrée | | Opérations non-budgétaires | | Opérations budgétaires | | Totaux | | Soldes | |
|------------------|--|------------------|----------|----------------------------|-----------|------------------------|--------|------------|-----------|------------|----------|
| | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| 445 | Sous Total compte 445 | | 7 344,86 | 14 777,25 | 14 163,60 | | | 14 777,25 | 21 508,46 | | 6 731,21 |
| 44 | Sous Total compte 44 | | 7 344,86 | 64 777,25 | 64 163,60 | | | 64 777,25 | 71 508,46 | | 6 731,21 |
| 451007 | Compte de rattachement avec (à subdivis | 143 680,58 | | 42 343,76 | 58 237,73 | | | 186 024,34 | 58 237,73 | 127 786,61 | |
| 451 | Sous Total compte 451 | 143 680,58 | | 42 343,76 | 58 237,73 | | | 186 024,34 | 58 237,73 | 127 786,61 | |
| 45 | Sous Total compte 45 | 143 680,58 | | 42 343,76 | 58 237,73 | | | 186 024,34 | 58 237,73 | 127 786,61 | |
| 466 | Excédents de versement | | | 221,00 | 221,00 | | | 221,00 | 221,00 | | 0,00 |
| 46711 | Autres comptes créditeurs | | | 397,48 | 397,48 | | | 397,48 | 397,48 | | 0,00 |
| 4671 | Sous Total compte 4671 | | | 397,48 | 397,48 | | | 397,48 | 397,48 | | 0,00 |
| 467 | Sous Total compte 467 | | | 397,48 | 397,48 | | | 397,48 | 397,48 | | 0,00 |
| 46 | Sous Total compte 46 | | | 618,48 | 618,48 | | | 618,48 | 618,48 | | 0,00 |
| 4711 | Versements des régisseurs | | | 42 026,30 | 42 026,30 | | | 42 026,30 | 42 026,30 | | 0,00 |
| 4713 | Recettes perçues avant émission des titr | | | 317,46 | 317,46 | | | 317,46 | 317,46 | | 0,00 |
| 471412 | Excédents à réimputer - Personnes morale | | 221,00 | 221,00 | | | | 221,00 | 221,00 | | 0,00 |

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte | Balance d'entrée | | Opérations non-budgétaires | | Opérations budgétaires | | Totaux | | Soldes | |
|------------------|--|-------------------|-----------------|----------------------------|-------------------|------------------------|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| 47141 | Sous Total compte 47141 | | 221,00 | 221,00 | | | | 221,00 | 221,00 | | 0,00 |
| 4714 | Sous Total compte 4714 | | 221,00 | 221,00 | | | | 221,00 | 221,00 | | 0,00 |
| 471 | Sous Total compte 471 | | 221,00 | 42 564,76 | 42 343,76 | | | 42 564,76 | 42 564,76 | | 0,00 |
| 4728 | Autres dépenses à régulariser | | | 24,25 | 24,25 | | | 24,25 | 24,25 | | 0,00 |
| 472 | Sous Total compte 472 | | | 24,25 | 24,25 | | | 24,25 | 24,25 | | 0,00 |
| 4784 | Arrondis sur déclaration de TVA | | | 0,90 | | | | 0,90 | | 0,90 | |
| 478 | Sous Total compte 478 | | | 0,90 | | | | 0,90 | | 0,90 | |
| 47 | Sous Total compte 47 | | 221,00 | 42 589,91 | 42 368,01 | | | 42 589,91 | 42 589,01 | 0,90 | |
| | Total classe 4 | 143 719,98 | 7 565,86 | 150 329,40 | 165 427,22 | | | 294 049,38 | 172 993,08 | 127 787,51 | 6 731,21 |
| 580 | Opérations d'ordre budgétaire | | | 1 980,00 | 1 980,00 | | | 1 980,00 | 1 980,00 | | 0,00 |
| 58 | Sous Total compte 58 | | | 1 980,00 | 1 980,00 | | | 1 980,00 | 1 980,00 | | 0,00 |
| | Total classe 5 | | | 1 980,00 | 1 980,00 | | | 1 980,00 | 1 980,00 | | 0,00 |
| 6215 | Personnel affecté par la collectivité de | | | | | 50 000,00 | | 50 000,00 | | 50 000,00 | |

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte | Balance d'entrée | | Opérations non-budgétaires | | Opérations budgétaires | | Totaux | | Soldes | |
|------------------|--|------------------|--------|----------------------------|--------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| 621 | Sous Total compte 621 | | | | | 50 000,00 | | 50 000,00 | | 50 000,00 | |
| 62 | Sous Total compte 62 | | | | | 50 000,00 | | 50 000,00 | | 50 000,00 | |
| 678 | Autres charges exceptionnelles | | | | | 331,23 | | 331,23 | | 331,23 | |
| 67 | Sous Total compte 67 | | | | | 331,23 | | 331,23 | | 331,23 | |
| 6811 | Dotations aux amortissements sur immobil | | | | | 1 980,00 | | 1 980,00 | | 1 980,00 | |
| 681 | Sous Total compte 681 | | | | | 1 980,00 | | 1 980,00 | | 1 980,00 | |
| 68 | Sous Total compte 68 | | | | | 1 980,00 | | 1 980,00 | | 1 980,00 | |
| | Total classe 6 | | | | | 52 311,23 | | 52 311,23 | | 52 311,23 | |
| 706 | Prestations de services | | | | | | 34 989,07 | | 34 989,07 | | 34 989,07 |
| 7083 | Locations diverses | | | | | | 244,34 | | 244,34 | | 244,34 |
| 708 | Sous Total compte 708 | | | | | | 244,34 | | 244,34 | | 244,34 |
| 70 | Sous Total compte 70 | | | | | | 35 233,41 | | 35 233,41 | | 35 233,41 |
| | Total classe 7 | | | | | | 35 233,41 | | 35 233,41 | | 35 233,41 |

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

| | | 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 général | 179 694,48 | 179 694,48 | 172 635,48 | 187 733,30 | 52 311,23 | 37 213,41 | 404 641,19 | 404 641,19 | 195 747,16 | 195 747,16 |

Accusé de réception en préfecture
077-200072346-20240405-2024-037-DE
Date de réception préfecture : 05/04/2024

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

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

Page des signatures

50007 - ACT SPORTS LOISIRS-CA PF

Exercice 2023

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

Observations :

ODILE Isabelle (1017758048-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DE SEINE-ET-MARNE, le 12/02/2024

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **ACT SPORTS LOISIRS-CA PF** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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