

## MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M JEAN-PIERRE BERNARDIN

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

Nomenclature M4 spic  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
<a href="#">1 Bilan synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-1 4</a>
2 Bilan .....	Etat I-2 5
<a href="#">2.1 Bilan Actif</a>	
<a href="#">2.2 Bilan Passif</a>	
<a href="#">3 Compte de résultat synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-3 13</a>
<a href="#">4 Compte de résultat .....</a>	<a href="#">Etat I-4 14</a>
5 Annexe .....	18
<a href="#">Etats des opérations pour compte de tiers .....</a>	<a href="#">Etat I-5 19</a>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
<a href="#">1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</a>	<a href="#">Etat II-1 22</a>
<a href="#">2 Résultats d'exécution .....</a>	<a href="#">Etat II-2 23</a>
<a href="#">3 Etat de consommation des crédits .....</a>	<a href="#">Etat II-3 26</a>
<a href="#">4 Etat de réalisation des opérations .....</a>	<a href="#">Etat II-4 30</a>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	35
<a href="#">1 Balance des comptes .....</a>	<a href="#">Etat III-1 36</a>
<a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>	<a href="#">Etat III-2 46</a>
4EME PARTIE : Page des signatures .....	<a href="#">47</a>

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	2,02
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-0,15
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>		Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		Autres fonds propres	
Stocks	4,00	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>1,87</b>
Créances	2,99	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	
Disponibilités	1,00	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	4,72
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	1,41
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>7,99</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>6,14</b>
<b>Comptes de régularisations</b>	<b>0,01</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>6,14</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>8,00</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>8,00</b>

(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)**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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	3 988,00	3 988,00		
	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	3 988,00	3 988,00			

**BILAN (en Euros)**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	3 988,00	3 988,00		
	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				
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>	<b>3 988,00</b>	<b>3 988,00</b>			

**BILAN (en Euros)**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision	4 000,00		4 000,00	2 000,00
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	294,50		294,50	2 816,00
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	1 193,00		1 193,00	
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	1 507,19		1 507,19	
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				15 518,00
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 000,00		1 000,00	556,89
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>7 994,69</b>		<b>7 994,69</b>	<b>20 890,89</b>

**BILAN (en Euros)**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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	6,38		6,38	7,48
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>6,38</b>		<b>6,38</b>	<b>7,48</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>11 989,07</b>	<b>3 988,00</b>	<b>8 001,07</b>	<b>20 898,37</b>

**BILAN (en Euros)**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	2 019,55	-899,65
	Résultat de l'exercice	-153,82	2 919,20
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>1 865,73</b>	<b>2 019,55</b>	

**BILAN (en Euros)**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

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

**BILAN (en Euros)**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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	4 721,00	4 900,00
	Dettes fiscales et sociales	1 414,34	234,00
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		13 709,82
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		35,00
	Produits constatés d'avance		
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>6 135,34</b>	<b>18 878,82</b>	

**BILAN (en Euros)**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>		
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>8 001,07</b>	<b>20 898,37</b>

## Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	15,75	15,52
Produits des services	164,60	117,13
Autres produits		0,20
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	180,35	132,84
Traitements, salaires, charges sociales	0,13	0,14
Achats et charges externes	178,26	126,12
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	1,64	3,67
Charges courantes non financières	180,03	129,93
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>0,32</b>	<b>2,91</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>0,32</b>	<b>2,91</b>
Produits exceptionnels	0,04	0,01
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>0,04</b>	<b>0,01</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	<b>0,51</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-0,15</b>	<b>2,92</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises	126 703,54	80 527,93
Prestations de services	32 017,76	29 860,06
Divers	5 879,16	6 738,33
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation	15 750,00	15 518,00
Reprises sur dépréciations et provisions		195,00
Transferts de charges		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>	<b>180 350,46</b>	<b>132 839,32</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	67 628,84	43 142,99
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock	-2 000,00	-2 000,00
Autres achats et charges externes	112 629,23	84 972,32
Impôts et taxes sur rémunérations	301,63	1 782,23
Autres impôts, taxes et versem assimilés	1 341,78	1 890,88

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements		
Charges sociales	132,80	141,40
Dotations amortissements sur immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>180 034,28</b>	<b>129 929,82</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>316,18</b>	<b>2 909,50</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
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		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>316,18</b>	<b>2 909,50</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	35,00	9,70
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>35,00</b>	<b>9,70</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	35,00	9,70
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	180 385,46	132 849,02
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	180 034,28	129 929,82
Impôts sur les bénéfices	505,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-153,82	2 919,20

## Opérations Compte de Tiers

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)		186 515,00	186 515,00
Titres de recette émis (b)		184 385,46	184 385,46
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)		184 385,46	184 385,46
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)		186 515,00	186 515,00
Mandats émis (f)		189 439,28	189 439,28
Annulations de mandats (g)		4 900,00	4 900,00
Depenses nettes (h = f - g)		184 539,28	184 539,28
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit		153,82	153,82

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

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
MUSEE TOUR POUILLY -OT- CCCDL					
Investissement					
Fonctionnement	2 019,55		-153,82		1 865,73
<b>Sous-Total</b>	<b>2 019,55</b>		<b>-153,82</b>		<b>1 865,73</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>2 019,55</b>		<b>-153,82</b>		<b>1 865,73</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>2 019,55</b>		<b>-153,82</b>		<b>1 865,73</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif  1	Décision Modificative  2	Total prévisions  3 = 1 + 2	Emissions  4	Annulations  5	Dépenses nettes  6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	143 600,00	15 000,00	158 600,00	163 499,85	4 900,00	158 599,85	0,15
012	Charges de personnel et frais assimilés	27 400,00		27 400,00	25 434,43		25 434,43	1 965,57
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00		10,00				10,00
69	IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES ET ASSIMILES		505,00	505,00	505,00		505,00	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>171 010,00</b>	<b>15 505,00</b>	<b>186 515,00</b>	<b>189 439,28</b>	<b>4 900,00</b>	<b>184 539,28</b>	<b>1 975,72</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>171 010,00</b>	<b>15 505,00</b>	<b>186 515,00</b>	<b>189 439,28</b>	<b>4 900,00</b>	<b>184 539,28</b>	<b>1 975,72</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif  1	Décision Modificative  2	Total prévisions  3 = 1 + 2	Emissions  4	Annulations  5	Recettes nettes  6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	Atténuations de charges	3 000,00	2 505,00	5 505,00	4 000,00		4 000,00	1 505,00
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	149 990,45	13 000,00	162 990,45	164 600,46		164 600,46	-1 610,01
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	16 000,00		16 000,00	15 750,00		15 750,00	250,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS				35,00		35,00	-35,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>168 990,45</b>	<b>15 505,00</b>	<b>184 495,45</b>	<b>184 385,46</b>		<b>184 385,46</b>	<b>109,99</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	2 019,55		2 019,55				2 019,55
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>171 010,00</b>	<b>15 505,00</b>	<b>186 515,00</b>	<b>184 385,46</b>		<b>184 385,46</b>	<b>2 129,54</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

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



# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

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

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	2 000,00		2 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	12 227,34		12 227,34
6063	Fournitures dentretien et de petit équipement	4 127,62		4 127,62
6064	Fournitures administratives	968,23		968,23
6068	Autres matières et fournitures	40 827,70		40 827,70
607	Achats de marchandises	72 528,84	4 900,00	67 628,84
6135	Locations mobilières	1 768,40		1 768,40
6156	Maintenance	4 982,94		4 982,94
618	Divers	530,00		530,00
6226	Honoraires	736,36		736,36
6236	Catalogues et imprimés	17 948,80		17 948,80
6238	Divers	252,78		252,78
6257	Réceptions	240,54		240,54
6261	Frais d'affranchissement	448,32		448,32
6262	Frais de télécommunications	1 003,78		1 003,78
627	Services bancaires et assimilés	518,98		518,98
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 047,44		1 047,44
635111	Cotisation foncière des entreprises	1 337,00		1 337,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	4,78		4,78
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>163 499,85</b>	<b>4 900,00</b>	<b>158 599,85</b>
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	25 000,00		25 000,00
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	301,63		301,63
6475	Médecine du travail, pharmacie	132,80		132,80
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>25 434,43</b>		<b>25 434,43</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6951	Impôts sur les bénéfices	505,00		505,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 69</b>	<b>IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES ET ASSIMILES</b>	<b>505,00</b>		<b>505,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>189 439,28</b>	<b>4 900,00</b>	<b>184 539,28</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>189 439,28</b>	<b>4 900,00</b>	<b>184 539,28</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	4 000,00		4 000,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>4 000,00</b>		<b>4 000,00</b>
706	Prestations de services	32 017,76		32 017,76
707	Ventes de marchandises	126 703,54		126 703,54
7083	Locations diverses	5 879,16		5 879,16
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>164 600,46</b>		<b>164 600,46</b>
74	SUBVENTIONS DEXPLOITATION	15 750,00		15 750,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 74</b>	<b>SUBVENTIONS DEXPLOITATION</b>	<b>15 750,00</b>		<b>15 750,00</b>
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	35,00		35,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>35,00</b>		<b>35,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>184 385,46</b>		<b>184 385,46</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>184 385,46</b>		<b>184 385,46</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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
110	Report à nouveau (solde créditeur)				2 019,55				2 019,55		2 019,55
119	Report à nouveau (solde débiteur)	899,65			899,65			899,65	899,65		0,00
<b>11</b>	<b>Sous Total compte 11</b>	<b>899,65</b>			<b>2 919,20</b>			<b>899,65</b>	<b>2 919,20</b>		<b>2 019,55</b>
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)		2 919,20	2 919,20				2 919,20	2 919,20		0,00
<b>12</b>	<b>Sous Total compte 12</b>		<b>2 919,20</b>	<b>2 919,20</b>				<b>2 919,20</b>	<b>2 919,20</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 1</b>	<b>899,65</b>	<b>2 919,20</b>	<b>2 919,20</b>	<b>2 919,20</b>			<b>3 818,85</b>	<b>5 838,40</b>		<b>2 019,55</b>
2183	Matériel de bureau et matériel informati	1 235,00						1 235,00		1 235,00	
2188	Autres	2 753,00						2 753,00		2 753,00	
<b>218</b>	<b>Sous Total compte 218</b>	<b>3 988,00</b>						<b>3 988,00</b>		<b>3 988,00</b>	
<b>21</b>	<b>Sous Total compte 21</b>	<b>3 988,00</b>						<b>3 988,00</b>		<b>3 988,00</b>	
28183	Matériel de bureau et matériel informati		1 235,00						1 235,00		1 235,00
28188	Autres		2 753,00						2 753,00		2 753,00
<b>2818</b>	<b>Sous Total compte 2818</b>		<b>3 988,00</b>						<b>3 988,00</b>		<b>3 988,00</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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		3 988,00						3 988,00		3 988,00
28	Sous Total compte 28		3 988,00						3 988,00		3 988,00
	<b>Total classe 2</b>	<b>3 988,00</b>	<b>3 988,00</b>					<b>3 988,00</b>	<b>3 988,00</b>	<b>3 988,00</b>	<b>3 988,00</b>
321	Matières consommables	2 000,00		4 000,00	2 000,00			6 000,00	2 000,00	4 000,00	
32	Sous Total compte 32	2 000,00		4 000,00	2 000,00			6 000,00	2 000,00	4 000,00	
	<b>Total classe 3</b>	<b>2 000,00</b>		<b>4 000,00</b>	<b>2 000,00</b>			<b>6 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	
4011	Fournisseurs			181 472,86	181 472,86			181 472,86	181 472,86		0,00
401	Sous Total compte 401			181 472,86	181 472,86			181 472,86	181 472,86		0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		4 900,00	4 900,00	4 721,00			4 900,00	9 621,00		4 721,00
40	Sous Total compte 40		4 900,00	186 372,86	186 193,86			186 372,86	191 093,86		4 721,00
411	Clients	2 816,00		118 499,02	121 020,52			121 315,02	121 020,52	294,50	
41	Sous Total compte 41	2 816,00		118 499,02	121 020,52			121 315,02	121 020,52	294,50	
4431	Dépenses			25 000,00	25 000,00			25 000,00	25 000,00		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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
443	Sous Total compte 443			25 000,00	25 000,00			25 000,00	25 000,00		0,00
444	État Impôts sur les bénéfiques			505,00	505,00			505,00	505,00		0,00
44551	TVA à décaisser		234,00	1 740,00	1 506,00			1 740,00	1 740,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455		234,00	1 740,00	1 506,00			1 740,00	1 740,00		0,00
44566	TVA sur autres biens et services			26 675,41	26 675,41			26 675,41	26 675,41		0,00
44567	Crédit de TVA à reporter			9 821,00	8 628,00			9 821,00	8 628,00	1 193,00	
4456	Sous Total compte 4456			36 496,41	35 303,41			36 496,41	35 303,41	1 193,00	
44571	TVA collectée			26 989,85	27 067,19			26 989,85	27 067,19		77,34
4457	Sous Total compte 4457			26 989,85	27 067,19			26 989,85	27 067,19		77,34
445	Sous Total compte 445		234,00	65 226,26	63 876,60			65 226,26	64 110,60	1 115,66	
447	Autres impôts, taxes			367,21	1 704,21			367,21	1 704,21		1 337,00
44	Sous Total compte 44		234,00	91 098,47	91 085,81			91 098,47	91 319,81		221,34
4511	Compte de rattachement avec (à subdivis		13 709,82	251 414,84	236 197,83			251 414,84	249 907,65	1 507,19	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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
451	Sous Total compte 451		13 709,82	251 414,84	236 197,83			251 414,84	249 907,65	1 507,19	
45	Sous Total compte 45		13 709,82	251 414,84	236 197,83			251 414,84	249 907,65	1 507,19	
466	Excédents de versement		35,00	35,00				35,00	35,00		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			159,36	159,36			159,36	159,36		0,00
4671	Sous Total compte 4671			159,36	159,36			159,36	159,36		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	15 518,00		15 750,00	31 268,00			31 268,00	31 268,00		0,00
4672	Sous Total compte 4672	15 518,00		15 750,00	31 268,00			31 268,00	31 268,00		0,00
4675	Mandataires Opérations déléguées - Rec			115,86	115,86			115,86	115,86		0,00
467	Sous Total compte 467	15 518,00		16 025,22	31 543,22			31 543,22	31 543,22		0,00
46	Sous Total compte 46	15 518,00	35,00	16 060,22	31 543,22			31 578,22	31 578,22		0,00
4711	Versements des régisseurs			191 005,28	191 005,28			191 005,28	191 005,28		0,00
4712	Virements réimputés			35,00	35,00			35,00	35,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission des titr			25 054,76	25 054,76			25 054,76	25 054,76		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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
4718	Autres recettes à régulariser			923,15	923,15			923,15	923,15		0,00
<b>471</b>	<b>Sous Total compte 471</b>			<b>217 018,19</b>	<b>217 018,19</b>			<b>217 018,19</b>	<b>217 018,19</b>		<b>0,00</b>
4721	Dépenses réglées sans mandatement préalable			505,00	505,00			505,00	505,00		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man			80,66	80,66			80,66	80,66		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			25 544,00	25 544,00			25 544,00	25 544,00		0,00
<b>472</b>	<b>Sous Total compte 472</b>			<b>26 129,66</b>	<b>26 129,66</b>			<b>26 129,66</b>	<b>26 129,66</b>		<b>0,00</b>
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	7,48		0,17	1,27			7,65	1,27	6,38	
<b>478</b>	<b>Sous Total compte 478</b>	<b>7,48</b>		<b>0,17</b>	<b>1,27</b>			<b>7,65</b>	<b>1,27</b>	<b>6,38</b>	
<b>47</b>	<b>Sous Total compte 47</b>	<b>7,48</b>		<b>243 148,02</b>	<b>243 149,12</b>			<b>243 155,50</b>	<b>243 149,12</b>	<b>6,38</b>	
	<b>Total classe 4</b>	<b>18 341,48</b>	<b>18 878,82</b>	<b>906 593,43</b>	<b>909 190,36</b>			<b>924 934,91</b>	<b>928 069,18</b>	<b>3 001,07</b>	<b>6 135,34</b>
5411	Régisseurs d'avances (avances)	56,89		797,95	354,84			854,84	354,84	500,00	
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	500,00						500,00		500,00	
<b>541</b>	<b>Sous Total compte 541</b>	<b>556,89</b>		<b>797,95</b>	<b>354,84</b>			<b>1 354,84</b>	<b>354,84</b>	<b>1 000,00</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
54	Sous Total compte 54	556,89		797,95	354,84			1 354,84	354,84	1 000,00	
588	Autres virements internes			35,00	35,00			35,00	35,00		0,00
58	Sous Total compte 58			35,00	35,00			35,00	35,00		0,00
	<b>Total classe 5</b>	<b>556,89</b>		<b>832,95</b>	<b>389,84</b>			<b>1 389,84</b>	<b>389,84</b>	<b>1 000,00</b>	
6032	Variation des stocks des autres approvis					2 000,00	4 000,00	2 000,00	4 000,00		2 000,00
603	Sous Total compte 603					2 000,00	4 000,00	2 000,00	4 000,00		2 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie					12 227,34		12 227,34		12 227,34	
6063	Fournitures dentretien et de petit équi					4 127,62		4 127,62		4 127,62	
6064	Fournitures administratives					968,23		968,23		968,23	
6068	Autres matières et fournitures					40 827,70		40 827,70		40 827,70	
606	Sous Total compte 606					58 150,89		58 150,89		58 150,89	
607	Achats de marchandises					72 528,84	4 900,00	72 528,84	4 900,00	67 628,84	
60	Sous Total compte 60					132 679,73	8 900,00	132 679,73	8 900,00	123 779,73	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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
6135	Locations mobilières					1 768,40		1 768,40		1 768,40	
613	<b>Sous Total compte 613</b>					<b>1 768,40</b>		<b>1 768,40</b>		<b>1 768,40</b>	
6156	Maintenance					4 982,94		4 982,94		4 982,94	
615	<b>Sous Total compte 615</b>					<b>4 982,94</b>		<b>4 982,94</b>		<b>4 982,94</b>	
618	Divers					530,00		530,00		530,00	
61	<b>Sous Total compte 61</b>					<b>7 281,34</b>		<b>7 281,34</b>		<b>7 281,34</b>	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					25 000,00		25 000,00		25 000,00	
621	<b>Sous Total compte 621</b>					<b>25 000,00</b>		<b>25 000,00</b>		<b>25 000,00</b>	
6226	Honoraires					736,36		736,36		736,36	
622	<b>Sous Total compte 622</b>					<b>736,36</b>		<b>736,36</b>		<b>736,36</b>	
6236	Catalogues et imprimés					17 948,80		17 948,80		17 948,80	
6238	Divers					252,78		252,78		252,78	
623	<b>Sous Total compte 623</b>					<b>18 201,58</b>		<b>18 201,58</b>		<b>18 201,58</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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
6257	Réceptions					240,54		240,54		240,54	
<b>625</b>	<b>Sous Total compte 625</b>					<b>240,54</b>		<b>240,54</b>		<b>240,54</b>	
6261	Frais d'affranchissement					448,32		448,32		448,32	
6262	Frais de télécommunication					1 003,78		1 003,78		1 003,78	
<b>626</b>	<b>Sous Total compte 626</b>					<b>1 452,10</b>		<b>1 452,10</b>		<b>1 452,10</b>	
627	Services bancaires et assimilés					518,98		518,98		518,98	
6283	Frais de nettoyage des locaux					1 047,44		1 047,44		1 047,44	
<b>628</b>	<b>Sous Total compte 628</b>					<b>1 047,44</b>		<b>1 047,44</b>		<b>1 047,44</b>	
<b>62</b>	<b>Sous Total compte 62</b>					<b>47 197,00</b>		<b>47 197,00</b>		<b>47 197,00</b>	
6333	Participation des employeurs à la formation					301,63		301,63		301,63	
<b>633</b>	<b>Sous Total compte 633</b>					<b>301,63</b>		<b>301,63</b>		<b>301,63</b>	
635111	CFE					1 337,00		1 337,00		1 337,00	
<b>63511</b>	<b>Sous Total compte 63511</b>					<b>1 337,00</b>		<b>1 337,00</b>		<b>1 337,00</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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
6351	Sous Total compte 6351					1 337,00		1 337,00		1 337,00	
635	Sous Total compte 635					1 337,00		1 337,00		1 337,00	
637	Autres impôts, taxes et versements assim					4,78		4,78		4,78	
63	Sous Total compte 63					1 643,41		1 643,41		1 643,41	
6475	Médecine du travail, pharmacie					132,80		132,80		132,80	
647	Sous Total compte 647					132,80		132,80		132,80	
64	Sous Total compte 64					132,80		132,80		132,80	
6951	Impôts sur les bénéfices					505,00		505,00		505,00	
695	Sous Total compte 695					505,00		505,00		505,00	
69	Sous Total compte 69					505,00		505,00		505,00	
	<b>Total classe 6</b>					<b>189 439,28</b>	<b>8 900,00</b>	<b>189 439,28</b>	<b>8 900,00</b>	<b>182 539,28</b>	<b>2 000,00</b>
706	Prestations de services						32 017,76		32 017,76		32 017,76
707	Ventes de marchandises						126 703,54		126 703,54		126 703,54

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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
7083	Locations diverses						5 879,16		5 879,16		5 879,16
708	Sous Total compte 708						5 879,16		5 879,16		5 879,16
70	Sous Total compte 70						164 600,46		164 600,46		164 600,46
74	SUBVENTIONS DEXPLOITATION						15 750,00		15 750,00		15 750,00
74	Sous Total compte 74						15 750,00		15 750,00		15 750,00
7718	Autres produits exceptionnels sur opérat						35,00		35,00		35,00
771	Sous Total compte 771						35,00		35,00		35,00
77	Sous Total compte 77						35,00		35,00		35,00
	Total classe 7						180 385,46		180 385,46		180 385,46
	Total général	25 786,02	25 786,02	914 345,58	914 499,40	189 439,28	189 285,46	1 129 570,88	1 129 570,88	194 528,35	194 528,35

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

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							0,00	0,00
Régie de recettes	85 100,00	0,00	85 100,00	0,00	31 800,00	31 800,00	53 300,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	85 100,00	0,00	85 100,00	0,00	31 800,00	31 800,00	53 300,00	0,00
862 Correspondant							0,00	0,00
Régie de recettes	27 496,00	31 800,00	59 296,00	0,00	0,00	0,00	59 296,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	27 496,00	31 800,00	59 296,00	0,00	0,00	0,00	59 296,00	0,00
863 Prise en charge titre et valeur							0,00	0,00
Régie de recettes	0,00	0,00	0,00	112 596,00	0,00	112 596,00	0,00	112 596,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	0,00	0,00	112 596,00	0,00	112 596,00	0,00	112 596,00
TOTAUX	112 596,00	31 800,00	144 396,00	112 596,00	31 800,00	144 396,00	112 596,00	112 596,00

## Page des signatures

64900 - MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL

Exercice 2023

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

Observations :

**MINGRE Delphine (1004065212-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DDFiP DE LA NIEVRE, le 02/02/2024

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 **MUSEE TOUR POUILLY -OT-CCCDL** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**BERNARDIN Jean-Pierre (1013596451-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe**

A COSNE-COURS-SUR-LOIRE, le 07/02/2024

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

A , le

