

BP 2025 - BUDGET COMMERCIAL CONSOLIDE - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024	BUDGET TOTAL 2024 (BP+DM)	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
11	Charges à caractère générales	203 334,23 €	199 452,23 €	160 388,91 €	166 303,25 €	
60224	Fournitures de magasin	20 000,00 €	20 000,00 €	26 693,59 €	25 000,00 €	
6032	Variations des stocks	12 297,77 €	12 297,77 €	12 297,77 €	13 904,07 €	
604	Achat et prestations de service	51 000,00 €	47 118,00 €	36 758,78 €	47 800,00 €	
605	Achat de matériel, équipement et travaux	1 000,00 €	1 000,00 €	- €	- €	
6061	Fournitures non stockables	2 000,00 €	2 000,00 €	2 350,96 €	2 400,00 €	
6063	Fournitures entretien petit équipement	3 500,00 €	3 500,00 €	2 022,00 €	1 500,00 €	
6064	Fournitures administratives	- €	- €	- €	- €	
6066	Carburants	9 000,00 €	9 000,00 €	7 447,70 €	9 000,00 €	
607	Achats de marchandises	17 000,00 €	17 000,00 €	11 658,22 €	12 200,00 €	
6135	Locations mobilières	14 883,60 €	14 883,60 €	14 196,32 €	14 210,00 €	
61551	Matériel roulant	1 000,00 €	1 000,00 €	- €	- €	
61558	Autres biens mobiliers	- €	- €	157,00 €	- €	
6156	Maintenance	18 000,00 €	18 000,00 €	26 254,79 €	23 032,94 €	
6161	Assurances multirisques	9 000,00 €	9 000,00 €	9 307,01 €	10 600,00 €	
618	Divers	712,00 €	712,00 €	377,63 €	412,00 €	
6222	Commissions et courtages sur vente	204,00 €	204,00 €	204,00 €	204,00 €	
6225	Indemnités comptable et régisseur	624,24 €	624,24 €	624,24 €	624,24 €	
6227	Frais d'actes et de contentieux	- €	- €	- €	- €	
6231	Annonces et insertions	500,00 €	500,00 €	5 502,21 €	500,00 €	
6236	Catalogues et imprimés	1 000,00 €	1 000,00 €	149,55 €	405,00 €	
6251	Voyages et déplacements	3 000,00 €	3 000,00 €	2 436,24 €	2 500,00 €	
6261	Frais d'affranchissement	800,00 €	800,00 €	540,25 €	550,00 €	
6262	Frais de télécommunication	350,00 €	350,00 €	264,00 €	264,00 €	
627	Services bancaires	980,00 €	980,00 €	849,65 €	900,00 €	
6353	Impôts indirect	- €	- €	- €	- €	
6358	Autres	36 482,62 €	36 482,62 €	297,00 €	297,00 €	
12	Charges de personnel	76 500,00 €	80 382,00 €	80 382,00 €	86 100,00 €	
	Salaires et appointements	55 000,00 €	58 882,00 €	57 284,90 €	61 400,00 €	
	Charges sociales	21 500,00 €	21 500,00 €	23 097,10 €	24 700,00 €	
	Médecine du travail	- €	- €	- €	- €	
	Autres charges sociales diverses	- €	- €	- €	- €	
65	Autres charges de gestion courante	3 000,00 €	3 000,00 €	2 971,87 €	2 800,00 €	
651	Redevances pour concessions, brevets	- €	- €	- €	- €	
6518	Autres	3 000,00 €	3 000,00 €	2 971,87 €	2 800,00 €	
658	Charges diverses de gestion courante	- €	- €	- €	- €	
	DEPENSES DE GESTION	282 834,23 €	282 834,23 €	243 742,78 €	255 203,25 €	
67	Charges exceptionnelles	- €	- €	- €	- €	
	Pénalités, maendes fiscales et pénales	- €	- €	- €	- €	
	Autres charges exceptionnelle fonct.	- €	- €	- €	- €	
22	Dépenses imprévues	10 000,00 €	10 000,00 €	- €	2 727,16 €	
	DEPENSES REELLES	292 834,23 €	292 834,23 €	243 742,78 €	257 930,41 €	
23	Virement à la section d'investissement	- €	- €	- €	- €	
42 (6811)	Opérations d'ordre : amortissements	1 879,80 €	1 879,80 €	1 879,80 €	2 311,20 €	
	Opérations d'ordre	- €	- €	- €	- €	
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	294 714,03 €	294 714,03 €	245 622,58 €	260 241,61 €	
002	Déficit reporté	- €	- €	- €	38 656,33 €	
	DEPENSES CUMULEES	294 714,03 €	294 714,03 €	245 622,58 €	298 897,94 €	

Ctrl équilibre - €

BP 2025 - BUDGET COMMERCIAL - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT
Détails de la partie prestations touristiques

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024	BUDGET TOTAL 2024 (BP+DM)	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
11	Charges à caractère générales	58 110.71 €	58 110.71 €	45 372.40 €	46 370.07 €	
60224	Fournitures de magasin	20 000,00 €	20 000,00 €	26 693,59 €	25 000,00 €	Achats des marchandises en vente dans la boutique sur la base du chiffre
6032	Variations des stocks	12 297,77 €	12 297,77 €	12 297,77 €	13 904,07 €	Reprise des stocks de 2024
604	Achat et prestations de service	6 000,00 €	6 000,00 €	4 457,14 €	5 800,00 €	Achats de prestations touristiques auprès des professionnels du tourisme
605	Achat de matériel, équipement et travaux					
6061	Fournitures non stockables					
6063	Fournitures entretien petit équipement			269,00 €		
6064	Fournitures administratives					
6066	Carburants					
607	Achats de marchandises					
6135	Locations mobilières					
61551	Matériel roulant					
61558	Autres biens mobiliers					
6156	Maintenance					
6161	Assurances multirisques	400,00 €	400,00 €	429,90 €	400,00 €	Garantie financière dans le cadre de nos obligations de vente de séjours.
618	Divers	562,00 €	562,00 €	377,63 €	412,00 €	
6222	Commissions et courtages sur vente	204,00 €	204,00 €	204,00 €	204,00 €	Frais de ventes sur nos système de vente en ligne
6225	Indemnités comptable et régisseur					
6227	Frais d'actes et de contentieux					
6231	Annonces et insertions					
6236	Catalogues et imprimés					
6251	Voyages et déplacements					
6261	Frais d'affranchissement	800,00 €	800,00 €	540,25 €	550,00 €	Sur la base du réalisé 2024
6262	Frais de télécommunication					
627	Services bancaires	80,00 €	80,00 €	103,12 €	100,00 €	Frais de transactions bancaires pour les CB
6353	Impôts indirect					
6358	Autres	17 766,94 €	17 766,94 €	- €		Excédent en réserve
12	Charges de personnel	- €	- €	- €	- €	
	Salaires et appointements					
	Charges sociales					
	Médecine du travail					
	Autres charges sociales diverses					
65	Autres charges de gestion courante	- €	- €	421.18 €	- €	
651	Redevances pour concessions, brevets					
6518	Autres			421,18 €		
658	Charges diverses de gestion courante					
	DEPENSES DE GESTION	58 110.71 €	58 110.71 €	45 793.58 €	46 370.07 €	
67	Charges exceptionnelles	- €	- €	- €	- €	
	Pénalités, maendes fiscales et pénales					
	Autres charges exceptionnelles fonct.					
22	Dépenses imprévues	5 000.00 €	5 000.00 €	- €	- €	
	DEPENSES REELLES	63 110.71 €	63 110.71 €	45 793.58 €	46 370.07 €	
23	Virement à la section d'investissement					
42 (6811)	Opérations d'ordre : amortissements					
	Opérations d'ordre					
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	63 110.71 €	63 110.71 €	45 793.58 €	46 370.07 €	
002	Déficit reporté	- €	- €	- €	(20 842,97) €	
	DEPENSES CUMULEES	63 110.71 €	63 110.71 €	45 793.58 €	25 527.10 €	

37 922,90 €

BP 2025 - BUDGET COMMERCIAL - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
Détails de la partie Charlemagne						
CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024	BUDGET TOTAL 2024 (BP+DM)	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
11	Charges à caractère générales	145 223,52 €	141 341,52 €	115 016,51 €	119 933,18 €	
60224	Fournitures de magasin					
6032	Variations des stocks					
604	Achat et prestations de service	45 000,00 €	41 118,00 €	32 301,64 €	42 000,00 €	Frais traiteur groupe et individuel - sur base de la fréquentation
605	Achat de matériel, équipement et travaux	1 000,00 €	1 000,00 €			
6061	Fournitures non stockables	2 000,00 €	2 000,00 €	2 350,96 €	2 400,00 €	Edf - Eau
6063	Fournitures entretien petit équipement	3 500,00 €	3 500,00 €	1 753,00 €	1 500,00 €	Matériel d'entretien et fourniture pour le fonctionnement du bateau
6064	Fournitures administratives					
6066	Carburants	9 000,00 €	9 000,00 €	7 447,70 €	9 000,00 €	Fioul
607	Achats de marchandises	17 000,00 €	17 000,00 €	11 658,22 €	12 200,00 €	Achat de matières premières pour l'espace bar-restauration
6135	Locations mobilières	14 883,60 €	14 883,60 €	14 196,32 €	14 210,00 €	Loyer bateau - véhicule et matériels de nettoyage
61551	Matériel roulant	1 000,00 €	1 000,00 €			
61558	Autres biens mobiliers			157,00 €		
6156	Maintenance	18 000,00 €	18 000,00 €	26 254,79 €	23 032,94 €	Entretien courant du bateau : 4.300 - frais de remise en état 2025 : 46.437
6161	Assurances multirisques	8 600,00 €	8 600,00 €	8 877,11 €	10 200,00 €	Appel à cotisation reçu - en nette augmentation
618	Divers	150,00 €	150,00 €			
6222	Commission et courtage sur vente					
6225	Indemnités comptable et régisseur	624,24 €	624,24 €	624,24 €	624,24 €	
6227	Frais d'actes et de contentieux					
6231	Annonces et insertions	500,00 €	500,00 €	5 502,21 €	500,00 €	
6236	Catalogues et imprimés	1 000,00 €	1 000,00 €	149,55 €	405,00 €	
6251	Voyages et déplacements	3 000,00 €	3 000,00 €	2 436,24 €	2 500,00 €	Frais de déplacement des personnels pour les haltes dans les communes
6261	Frais d'affranchissement					
6262	Frais de télécommunication	350,00 €	350,00 €	264,00 €	264,00 €	Abonnements pour joindre le pilote du bateau et son assistante, la
627	Services bancaires	900,00 €	900,00 €	746,53 €	800,00 €	
6353	Impôts indirect					
6358	Autres	18 715,68 €	18 715,68 €	297,00 €	297,00 €	TVS + excédent en réserve
12	Charges de personnel	76 500,00 €	80 382,00 €	80 382,00 €	86 100,00 €	
	Salaires et appointements	55 000,00 €	58 882,00 €	57 284,90 €	61 400,00 €	1 capitaine : 9 mois + 13e mois
	Charges sociales	21 500,00 €	21 500,00 €	23 097,10 €	24 700,00 €	1 ETP accueil client et gestion
	Médecine du travail	- €	- €			Pas de saisonnier pour 2025
	Autres charges sociales diverses	- €	- €	- €	- €	
65	Autres charges de gestion courante	3 000,00 €	3 000,00 €	2 550,69 €	2 800,00 €	
651	Redevances pour concessions, brevets					
6518	Autres	3 000,00 €	3 000,00 €	2 550,69 €	2 800,00 €	Logiciel de gestion de caisse pour le bar-restaurant et logiciel de vente en
658	Charges diverses de gestion courante	- €	- €	- €	- €	
	DEPENSES DE GESTION	224 723,52 €	224 723,52 €	197 949,20 €	208 833,18 €	
67	Charges exceptionnelles	- €	- €	- €	- €	
6712	Pénalités, mandes fiscales et pénales	- €	- €	- €	- €	
	Autres charges exceptionnelle fonct.	- €	- €	- €	- €	
22	Dépenses imprévues	5 000,00 €	5 000,00 €	- €	2 727,16 €	
	DEPENSES REELLES	229 723,52 €	229 723,52 €	197 949,20 €	211 560,34 €	
23	Virement à la section d'investissement	- €	- €	- €	- €	
42 (6811)	Opérations d'ordre : amortissements	1 879,80 €	1 879,80 €	1 879,80 €	2 311,20 €	
	Opérations d'ordre	- €	- €	- €	- €	
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	231 603,32 €	231 603,32 €	199 829,00 €	213 871,54 €	
002	Déficit reporté	- €	- €	- €	59 499,30 €	
	DEPENSES CUMULEES	231 603,32 €	231 603,32 €	199 829,00 €	273 370,84 €	

(37 922,90) €

BP 2025 - BUDGET COMMERCIAL CONSOLIDE - RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024	BUDGET TOTAL 2024 (BP+DM)	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
13	Atténuations de charges	12 000.00 €	12 000.00 €	13 904.07 €	13 000.00 €	Commentaires dans les budgets détaillés
6032	Variation des stocks	12 000,00 €	12 000,00 €	13 904,07 €	13 000,00 €	
64198	Autres remboursement	- €	- €	- €	- €	
70	Produits de service	258 450.00 €	258 450.00 €	168 798.15 €	215 150.00 €	
706	Vente de prestations	195 000,00 €	195 000,00 €	115 756,50 €	159 700,00 €	
707	Vente marchandises	63 000,00 €	63 000,00 €	52 617,19 €	55 000,00 €	
7082	Commissions et courtage	150,00 €	150,00 €	118,00 €	150,00 €	
7085	Ports et frais accessoires	300,00 €	300,00 €	306,46 €	300,00 €	
73	Impôts et taxes	- €	- €	- €	- €	
74	Dotation	- €	- €	- €	70 747.94 €	
	Participation remise en état du Charlemagne			- €	32 869,10 €	
	Besoin en financement			- €	37 878,84 €	
	Transfert budget principal					
75	Autres produits de gestion courante	- €	- €	- €	- €	
77	Produits exeptionnels	- €	- €	- €	- €	
773	Mandats annulés ou atteints	- €	- €	- €	- €	
778	Autres produits exceptionnels	- €	- €	- €	- €	
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	270 450.00 €	270 450.00 €	182 702.22 €	298 897.94 €	
	Amortissements	- €	- €	- €	- €	
	RECETTES TOTALES	270 450.00 €	270 450.00 €	182 702.22 €	298 897.94 €	
002	Excédent reporté	24 264.03 €	24 264.03 €	24 264.03 €	- €	
	RECETTES CUMULEES	294 714.03 €	294 714.03 €	206 966.25 €	298 897.94 €	

BP 2025 - BUDGET COMMERCIAL - RECETTES DE FONCTIONNEMENT
Détails de la partie prestations touristiques

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024	BUDGET TOTAL 2024 (BP+DM)	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
13	Atténuations de charges	12 000,00 €	12 000,00 €	13 904,07 €	13 000,00 €	
6032	Variation des stocks	12 000,00 €	12 000,00 €	13 904,07 €	13 000,00 €	Valeur du stock de marchandises de la boutique fin 2024
64198	Autres remboursement					
70	Produits de service	38 450,00 €	38 450,00 €	40 071,77 €	50 450,00 €	
706	Vente de prestations	8 000,00 €	8 000,00 €	6 525,00 €	15 000,00 €	Prestations groupes et visites guidées
	prestations touristiques				8 000,00 €	Commission sur relais-colis de Givet
	Relais-colis				1 500,00 €	Espaces publicitaires sur guide touristique et sets de table
	Publicités				5 500,00 €	Vente boutique et boutique en ligne
707	Vente boutique	30 000,00 €	30 000,00 €	33 122,31 €	35 000,00 €	
7082	Commissions et courtage	150,00 €	150,00 €	118,00 €	150,00 €	
7085	Ports et frais accessoires	300,00 €	300,00 €	306,46 €	300,00 €	
73	Impôts et taxes	- €	- €	- €	- €	
74	Dotation	- €	- €	- €	- €	
75	Autres produits de gestion courante	- €	- €	- €	- €	
77	Produits exeptionnels	- €	- €	- €	- €	
773	Mandats annulés ou atteints					
7718	Autres produits exceptionnels					
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	50 450,00 €	50 450,00 €	53 975,84 €	63 450,00 €	
	Amortissements					
	RECETTES TOTALES	50 450,00 €	50 450,00 €	53 975,84 €	63 450,00 €	
002	Excédent reporté	12 660,71 €	12 660,71 €	12 660,71 €		
	RECETTES CUMULEES	63 110,71 €	63 110,71 €	66 636,55 €	63 450,00 €	

BP 2025 - BUDGET COMMERCIAL - RECETTES DE FONCTIONNEMENT
Détails de la partie Charlemagne

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024	BUDGET TOTAL 2024 (BP+DM)	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
13	Atténuations de charges	- €	- €	- €	- €	
6032	Variation des stocks					
64198	Autres remboursement					
70	Produits de service	220 000,00 €	220 000,00 €	128 726,38 €	164 700,00 €	
706	Vente de prestations	187 000,00 €	187 000,00 €	109 231,50 €	144 700,00 €	Recettes sur la base d'une moyenne entre 2023 et 2024
	sous détail : Groupes				91 000,00 €	
	sous détail : Individuels				34 200,00 €	
	sous-détail : repas/événement				19 500,00 €	
707	Vente marchandises	33 000,00 €	33 000,00 €	19 494,88 €	20 000,00 €	
	sous détail : bar-restaurant				20 000,00 €	
7082	Commissions et courtage					
7085	Ports et frais accessoires					
73	Impôts et taxes	- €	- €	- €	- €	
74	Dotation	- €	- €	- €	70 747,94 €	
	Besoin en financement complémentaire				37 878,84 €	coût supplémentaire pilote pour 2025 : 18.040
	Subvention exceptionnelle travaux				32 869,10 €	Prise en charge travaux du Charlemagne
	Transfert budget principal					
75	Autres produits de gestion courante	- €	- €	- €	- €	
77	Produits exceptionnels	- €	- €	- €	- €	
773	Mandats annulés ou atteints					
778	Autres produits exceptionnels					
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	220 000,00 €	220 000,00 €	128 726,38 €	235 447,94 €	
	Amortissements					
	RECETTES TOTALES	220 000,00 €	220 000,00 €	128 726,38 €	235 447,94 €	
002	Excédent reporté	11 603,32 €	11 603,32 €	11 603,32 €		
	RECETTES CUMULEES	231 603,32 €	231 603,32 €	140 329,70 €	235 447,94 €	

BP 2025 - BUDGET COMMERCIAL CONSOLIDE - SECTION INVESTISSEMENT

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024 + RAR 2024	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
DEPENSES					
20	Immobilisations incorporelles	- €	- €	- €	Commentaires dans les budgets détaillés
21	Immobilisations corporelles	6 776,83 €	2 550,00 €	6 538,03 €	
22	Immobilisation reçu en affectation	- €	- €	- €	
23	Immobilisation en cours	- €	- €	- €	
	TOTAL DEPENSES D'EQUIPEMENT	6 776.83 €	2 550.00 €	6 538.03 €	
	TOTAL DEPENSES FINANCIERES	- €	- €	- €	
		- €	- €	- €	
1687	Autres dettes	- €	- €	- €	
	TOTAL DEPENSES REELLES	6 776.83 €	2 550.00 €	6 538.03 €	
040	Opérations d'ordre	- €	- €	- €	
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	
	DEPENSES TOTALES	6 776.83 €	2 550.00 €	6 538.03 €	

RECETTES

13	Subvention d'investissement	- €	- €	- €	Commentaires dans les budgets détaillés
16	Emprunts et dettes assimilées	- €	- €	- €	
20	Immobilisation incorporelles	- €	- €	- €	
22	Immobilisations recues en affectation	- €	- €	- €	
23	Immobilisation en cours	- €	- €	- €	
	TOTAL RECETTES D'EQUIPEMENT	- €	- €	- €	
1068		- €	- €	- €	
	TOTAL RECETTES FINANCIERES	- €	- €	- €	
4582	Comptes de tiers	- €	- €	- €	
	TOTAL RECETTES REELLES	- €	- €	- €	
001	Excédents reportés	4 897,03 €	4 897,03 €	4 226,83 €	
021	Virement de la section d'exploitation	- €	- €	- €	
040	Opération d'ordre	- €	- €	- €	
028	Ammortissement des immobilisations	1 879,80 €	1 879,80 €	2 311,20 €	
	RECETTES TOTALES	6 776.83 €	6 776.83 €	6 538.03 €	

Ctrl équilibre 0,00 €

BP 2025 - BUDGET COMMERCIAL - SECTION INVESTISSEMENT

Détails de la partie prestations touristiques

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024 + RAR 2024	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
DEPENSES					
20	Immobilisations incorporelles	- €	- €		
21	Immobilisations corporelles	2 776,83 €	- €	2 538,03 €	Aménagement d'un espace dépôt de colis au point d'accueil de Givet
22	Immobilisation reçu en affectation	- €	- €		
23	Immobilisation en cours	- €	- €		
TOTAL DEPENSES D'EQUIPEMENT		2 776.83 €	- €	2 538.03 €	
TOTAL DEPENSES FINANCIERES					
1687	Autres dettes				
TOTAL DEPENSES REELLES		2 776.83 €	- €	2 538.03 €	
040	Opérations d'ordre				
041	Opérations patrimoniales				
DEPENSES TOTALES		2 776.83 €	- €	2 538.03 €	

RECETTES					
13	Subvention d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
20	Immobilisation incorporelles				
22	Immobilisations recues en affectation				
23	Immobilisation en cours				
TOTAL RECETTES D'EQUIPEMENT		- €	- €	- €	
1068					
TOTAL RECETTES FINANCIERES					
4582	Comptes de tiers				
TOTAL RECETTES REELLES		- €	- €	- €	
001	Excédents reportés	4 279,75 €	4 279,75 €	4 279,75 €	
021	Virement de la section d'exploitation				
040	Opération d'ordre				
028	Ammortissement des immobilisations				
RECETTES TOTALES		4 279.75 €	4 279.75 €	4 279.75 €	Le financement de la section d'investissement se fait uniquement sur les

BP 2025 - BUDGET COMMERCIAL - SECTION INVESTISSEMENT
Détails de la partie Charlemagne

CHAPITRE	LIBELLE	BP 20243 + RAR 2024	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
DEPENSES					
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles	4 000,00 €	2 550,00 €	4 000,00 €	
22	Immobilisation reçu en affectation				
23	Immobilisation en cours				
	TOTAL DEPENSES D'EQUIPEMENT	4 000.00 €	2 550.00 €	4 000.00 €	
	TOTAL DEPENSES FINANCIERES				
1687	Autres dettes				
	TOTAL DEPENSES REELLES	4 000.00 €	2 550.00 €	4 000.00 €	
040	Opérations d'ordre				
041	Opérations patrimoniales				
	DEPENSES TOTALES	4 000.00 €	2 550.00 €	4 000.00 €	

RECETTES					
13	Subvention d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
20	Immobilisation incorporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisation en cours				
	TOTAL RECETTES D'EQUIPEMENT	- €	- €	- €	
	TOTAL RECETTES FINANCIERES				
	TOTAL RECETTES REELLES	- €	- €	- €	
001	Excédents reportés	617,28 €	617,28 €	(52,92) €	
021	Virement de la section d'exploitation				
040	Opération d'ordre				
028	Ammortissement des immobilisations	1 879,80 €	1 879,80 €	2 311,20 €	
	RECETTES TOTALES	2 497.08 €	2 497.08 €	2 258.28 €	

Etat des immobilisations pour l'année 2025

Récapitulatif

Val d Ardenne Tourisme

Désignation	Valeur brute	Amort. antérieurs	Amort. de l'année	Total amort.	Valeur nette comptable	Montant cession de l'année	Plus ou moins valeur de l'année
2051 - Concessions et droits assimilés	730,00	730,00	0,00	730,00	0,00	0,00	0,00
2158 - Autres	545,00	272,50	272,50	545,00	0,00	0,00	0,00
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	12 456,07	12 137,37	318,70	12 456,07	0,00	0,00	0,00
2184 - Mobilier	8 191,81	4 771,81	1 720,00	6 491,81	1 700,00	0,00	0,00
2188 - Autres	15 313,96	15 313,96	0,00	15 313,96	0,00	0,00	0,00
Total général	37 236,84	33 225,64	2 311,20	35 536,84	1 700,00	0,00	0,00

Etat des immobilisations pour l'année 2024

Récapitulatif

Val d Ardenne Tourisme

Désignation	Valeur brute	Amort. antérieurs	Amort. de l'année	Total amort.	Valeur nette comptable	Montant cession de l'année	Plus ou moins valeur de l'année
-	1 182,40	0,00	591,20	591,20	591,20	0,00	0,00
2051 - Concessions et droits assimilés	730,00	624,56	105,44	730,00	0,00	0,00	0,00
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	10 967,47	10 967,47	0,00	10 967,47	0,00	0,00	0,00
2184 - Mobilier	5 641,81	4 216,98	1 183,16	5 400,14	241,67	0,00	0,00
2188 - Autres	14 662,75	14 662,75	0,00	14 662,75	0,00	0,00	0,00
Total général	33 184,43	30 471,76	1 879,80	32 351,56	832,87	0,00	0,00

Etat des immobilisations pour l'année 2023

Récapitulatif

Val d Ardenne Tourisme

Désignation	Valeur brute	Amort. antérieurs	Amort. de l'année	Total amort.	Valeur nette comptable	Montant cession de l'année	Plus ou moins valeur de l'année
-	1 182,40	0,00	0,00	0,00	1 182,40	0,00	0,00
2051 - Concessions et droits assimilés	730,00	259,56	365,00	624,56	105,44	0,00	0,00
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	10 967,47	10 967,47	0,00	10 967,47	0,00	0,00	0,00
2184 - Mobilier	5 641,81	2 336,38	1 880,60	4 216,98	1 424,83	0,00	0,00
2188 - Autres	14 662,75	13 235,00	1 427,75	14 662,75	0,00	0,00	0,00
Total général	33 184,43	26 798,41	3 673,35	30 471,76	2 712,67	0,00	0,00

BP 2025 - BUDGET PRINCIPAL OTC - DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024	BUDGET TOTAL 2024 (BP+DM)	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
11	Charges à caractère générales	83 651,56 €	83 151,56 €	67 264,00 €	78 332,62 €	
604	Achat et prestations de service	10 882,80 €	10 882,80 €	15 397,77 €	10 940,00 €	10.000 euros au titre de la communication pour 2025 et de la mise en place du groupe de travail communication/marketing du territoire.
605	Achat de matériel	1 500,00 €	1 500,00 €	- €	- €	
6061	Fournitures non stockables	15 000,00 €	15 000,00 €	12 402,16 €	14 000,00 €	Charges en eau et électricité pour le bâtiment de Vireux-
6063	Fournitures entretien petit équipement	700,00 €	700,00 €	1 845,76 €	2 000,00 €	
6064	Fournitures administratives	300,00 €	300,00 €	(12 898,64) €	400,00 €	
6066	Carburants	2 800,00 €	2 800,00 €	3 370,25 €	3 300,00 €	Sur la base du réalisé 2024
607	Achats de marchandises	- €	- €	- €	- €	
6135	Locations mobilières	12 500,00 €	12 500,00 €	11 523,14 €	14 300,00 €	Location véhicule / copieur et tapis
61521	Entretien bâtiments publics	- €	- €	- €	- €	Prévision pour des entretiens à réalisé sur le chauffage du bâtiment de Vireux
61551	Matériels roulants	800,00 €	800,00 €	30,00 €	100,00 €	Entretien et maintenance
6156	Maintenance	9 948,00 €	9 948,00 €	6 726,44 €	5 300,00 €	Maintenance annuelle du système de chauffage du bâtiment de Vireux
6161	Assurances multirisques	4 000,00 €	4 000,00 €	4 056,08 €	4 220,00 €	Sur la base du réalisé 2024
618	Divers	750,00 €	750,00 €	870,16 €	240,00 €	Sur la base du réalisé 2024
6222	Commissions et courtages sur ventes	- €	- €	- €	- €	
6225	Indemnités comptable et régisseur	175,76 €	175,76 €	175,76 €	175,76 €	
6226	Honoraires	- €	- €	- €	- €	
6227	Frais d'actes et de contentieux	- €	- €	- €	- €	
6231	Annonces et insertions	5 000,00 €	4 500,00 €	2 487,25 €	2 085,00 €	
6233	Foires et expositions	- €	- €	20,00 €	- €	
6236	Catalogues et imprimés	6 500,00 €	6 500,00 €	8 313,00 €	8 051,86 €	Brochures 2025 + carte touristique
6238	Divers	- €	- €	- €	- €	
6251	Voyages et déplacements	400,00 €	400,00 €	187,76 €	200,00 €	Sur la base du réalisé 2024
6256	Missions	- €	- €	- €	- €	
6261	Frais d'affranchissement	300,00 €	300,00 €	293,55 €	300,00 €	Sur la base du réalisé 2024
6262	Frais de télécommunication	9 950,00 €	9 950,00 €	10 301,06 €	10 100,00 €	Sur la base du réalisé 2024
627	Services bancaires et assimilés	- €	- €	- €	900,00 €	Frais de dossier pour déblocage ligne de trésorerie
6281	Concours divers	1 345,00 €	1 345,00 €	1 320,00 €	1 320,00 €	Cotisations et adhésions aux organismes de tourisme (ADN tourisme)
6288	Autres	800,00 €	800,00 €	842,50 €	400,00 €	Impressions copieurs
6353	Impôts indirect	- €	- €	- €	- €	
12	Charges de personnel	418 080,00 €	418 080,00 €	368 769,45 €	380 800,00 €	
6411	Salaires et appointements	302 000,00 €	302 000,00 €	268 577,57 €	280 300,00 €	8 permanents : 362.000 euros
	Charges sociales	115 000,00 €	115 000,00 €	99 594,08 €	99 900,00 €	1 saisonnier 4 mois : 11.000 euros
6333	Participations Employeurs Formation	- €	- €	- €	- €	1 contrat en alternance : 7.200 euros
6475	Médecine du travail	600,00 €	600,00 €	597,80 €	600,00 €	
6478	Autres charges sociales diverses	480,00 €	480,00 €	- €	- €	
65	Autres charges de gestion courante	9 360,00 €	9 680,00 €	9 662,76 €	9 500,00 €	
651	Redevances pour concessions, brevets	- €	- €	- €	- €	
6518	Autres	9 360,00 €	9 680,00 €	9 662,29 €	9 500,00 €	Abonnement annuel de nos logiciels de comptabilité nécessaire au bon
658	Charges diverses de gestion courante	- €	- €	0,42 €	- €	
	DÉPENSES DE GESTION	511 091,56 €	510 911,56 €	445 696,21 €	468 632,62 €	
66	Charges financières	- €	- €	- €	3 000,00 €	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	- €	- €	- €	- €	
6615	Intérêts des comptes courants et dépôts	- €	- €	- €	3 000,00 €	Intérêts sur ligne de trésorerie
67	Charges exceptionnelles	- €	180,00 €	180,00 €	- €	
6712	Pénalités, Amendes	- €	180,00 €	180,00 €	- €	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	- €	- €	- €	- €	
6743	Subvention exceptionnelle fonct.	- €	- €	- €	- €	
22	Dépenses imprévues	- €	- €	- €	5 000,00 €	
	DÉPENSES REELLES	511 091,56 €	511 091,56 €	445 876,21 €	476 632,62 €	
23	Virement à la section d'investissement	- €	- €	- €	- €	
42	Opérations d'ordre : amortissements	13 599,00 €	13 599,00 €	13 599,00 €	3 467,87 €	
43	Opérations d'ordre	- €	- €	- €	- €	
	DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	524 690,56 €	524 690,56 €	459 475,21 €	480 100,49 €	
002	Déficit reporté	- €	- €	- €	- €	
	DÉPENSES CUMULEES	524 690,56 €	524 690,56 €	459 475,21 €	480 100,49 €	

Ctrl équilibre - €

BP 2025 - BUDGET PRINCIPAL OTC - RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024	BUDGET TOTAL 2024 (BP+DM)	CA 2024 avec RAR	BP 2025	COMMENTAIRES BP 2025
13	Atténuations de charges	1 000,00 €	1 000,00 €	884,30 €	1 000,00 €	
64198	Autres remboursements	1 000,00 €	1 000,00 €	884,30 €	1 000,00 €	
70	Produits de service	- €	- €	- €		
73	Impôts et taxes	- €	- €			
74	Dotation	468 592,71 €	468 592,71 €	417 902,15 €	407 500,00 €	
	Subvention de fonctionnement CCARM	417 902,15 €	417 902,15 €	417 902,15 €	403 000,00 €	Aide à l'embauche apprentissage
	ASP	- €	- €		4 500,00 €	
	Refacturation salons à la CCARM					
	Subvention Interreg V					
	Compensation de la taxe de séjour	18 690,56 €	18 690,56 €			
	Divers					
	Nouvelle mission OT - recrutement agent 6 mois	27 000,00 €	27 000,00 €			
	participation au coût de ouverture de Revin 2023	5 000,00 €	5 000,00 €			
75	Autres produits de gestion courante	40 000,00 €	40 000,00 €	45 251,70 €	50 000,00 €	
753	Taxe de séjour	40 000,00 €	40 000,00 €	45 249,14 €	50 000,00 €	40.000 euros et 10.000 euros sur base de l'apport complémentaire des opérateurs numériques au titre de 2024
753	Prod à recevoir taxe de séjour					
7588	Autres			2,56 €		
77	Produits exceptionnels	- €	- €	1 940,00 €		
778	Autres produits exceptionnels			1 940,00 €		
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	509 592,71 €	509 592,71 €	465 978,15 €	458 500,00 €	
	Amortissements					
	RECETTES TOTALES	509 592,71 €	509 592,71 €	465 978,15 €	458 500,00 €	
002	Excédent reporté	15 097,85 €	15 097,85 €	15 097,85 €	21 600,49 €	
	RECETTES CUMULEES	524 690,56 €	524 690,56 €	481 076,00 €	480 100,49 €	

Article	Opérateur	Date	Année	N°	N° Bord	Tiers	Objet	TTC
753		07/01/2025	2025	1	1	OFFICE DE TOURISME AF	Contre passation des rattachement	-22 125,44
753		12/02/2025	2025	3	2	COMMUNAUTE DE COMM	Taxe de séjour 2024 - 3ème acc	7 140,02
753		12/02/2025	2025	4	2	COMMUNAUTE DE COMM	Taxe de séjour 2024 - 4ème acc	11 503,64
753		12/02/2025	2025	5	2	COMMUNAUTE DE COMM	Taxe de séjour 2024 - 5ème acc	15 181,96
								11 697,18

0

0

0

BP 2025 - BUDGET PRINCIPAL OTC - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2024 + RAR 2023	CA 2024 avec RAR	BP 2025	BP 2025
DEPENSES					
20	Immobilisations incorporelles	27 030,55 €	- €	16 437,99 €	
21	Immobilisations corporelles	20 000,00 €	16 723,35 €	20 000,00 €	
22	Immobilisation reçue en affectation	- €	- €	- €	
23	Immobilisation en cours	- €	- €	- €	
	TOTAL DEPENSES D'EQUIPEMENT	47 030,55 €	16 723,35 €	36 437,99 €	
	TOTAL DEPENSES FINANCIERES	20 000,00 €	- €	20 000,00 €	
1687	Autres dettes	20 000,00 €	- €	20 000,00 €	
164	Autres dettes	- €	- €	- €	
4581	Comptes de tiers	- €	- €	- €	
	TOTAL DEPENSES REELLES	67 030,55 €	16 723,35 €	56 437,99 €	
040	Opérations d'ordre	- €	- €	- €	
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	
	DEPENSES TOTALES	67 030,55 €	16 723,35 €	56 437,99 €	

RECETTES

13	Subvention d'investissement	- €	- €	- €	
16	Emprunts et dettes assimilées	- €	- €	- €	
20	Immobilisation incorporelles	- €	- €	- €	
22	Immobilisations reçues en affectation	- €	- €	- €	
23	Immobilisation en cours	- €	- €	- €	
	TOTAL RECETTES D'EQUIPEMENT	- €	- €	- €	
10	FCTVA		2 662,92 €		
1068	Autres réserves				
627	Services bancaires et assimilés				
	TOTAL RECETTES FINANCIERES	- €	2 662,92 €	- €	
4582	Comptes de tiers				
6353	Impôts indirect				
	TOTAL RECETTES REELLES	- €	2 662,92 €	- €	
001	Excédents reportés	53 431,55 €	53 431,55 €	52 970,12 €	
021	Virement de la section d'exploitation	- €	- €	- €	
040	Opération d'ordre	13 599,00 €	13 599,00 €	3 467,87 €	
028	Amortissement des immobilisations				
	RECETTES TOTALES	67 030,55 €	69 693,47 €	56 437,99 €	Le financement de la section d'investissement se fait uniquement sur les amortissements et les reports de crédits non utilisés en investissement

Ctrl équilibre

- €

- €

attention le compte 281735 n'existe plus en 2022 et est remplacé par 28173

Etat des immobilisations pour l'année 2025

Récapitulatif

Office de tourisme Ardenne rives de meuse

Designation	Valeur brute	Amort. antérieurs	Amort. de l'année	Total amort.	Valeur nette comptable	Montant cession de l'année	Plus ou moins valeur de l'année
-	14 723.35	0.00	3 467.87	3 467.87	13 255.48	0.00	0.00
205 - Concessions brevets logiciels - droits similaires	9 017.77	9 017.77	0.00	9 017.77	0.00	0.00	0.00
2051 - Concessions et droits assimilés	56 178.30	56 178.30	0.00	56 178.30	0.00	0.00	0.00
2055 - Autres immobilisations incorporelles	32 186.00	32 186.00	0.00	32 186.00	0.00	0.00	0.00
21735 - Instal. gén. agencement aménagement des locaux	8 453.10	8 453.10	0.00	8 453.10	0.00	0.00	0.00
2182 - Matériel de transport	15 034.77	15 034.77	0.00	15 034.77	0.00	0.00	0.00
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	63 883.99	63 883.99	0.00	63 883.99	0.00	0.00	0.00
2184 - Mobilier	34 195.16	34 195.16	0.00	34 195.16	0.00	0.00	0.00
2185 - Autres	8 005.63	8 005.63	0.00	8 005.63	0.00	0.00	0.00
Total général	243 670.15	226 946.80	3 467.87	230 414.67	13 255.48	0.00	0.00

Compte	MT	Compte Opération ordre
21735	163,33	28173
21735	1700,54	28173
2184	738,8	28184
2183	482,4	28183
2184	382,8	28184
	3467,87	

Etat des immobilisations pour l'année 2024

Récapitulatif

Office de tourisme Ardenne rives de meuse

Designation	Valeur brute	Amort. antérieurs	Amort. de l'année	Total amort.	Valeur nette comptable	Montant cession de l'année	Plus ou moins valeur de l'année
-	9 017.77	9 017.77	0.00	9 017.77	0.00	0.00	0.00
205 - Concessions & droits similaires brevets logiciels	56 178.30	56 178.30	0.00	56 178.30	0.00	0.00	0.00
2051 - Concessions et droits assimilés	32 186.00	32 186.00	0.00	32 186.00	0.00	0.00	0.00
2055 - Autres immobilisations incorporelles	8 453.10	8 453.10	0.00	8 453.10	0.00	0.00	0.00
21735 - Instal. gén. agencement aménagement des locaux	15 034.77	15 034.77	0.00	15 034.77	0.00	0.00	0.00
2182 - Matériel de transport	63 883.99	63 883.99	0.00	63 883.99	0.00	0.00	0.00
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	34 195.16	34 195.16	0.00	34 195.16	0.00	0.00	0.00
2184 - Mobilier	8 005.63	8 005.63	0.00	8 005.63	0.00	0.00	0.00
Total général	226 946.80	213 347.80	13 599.00	226 946.80	0.00	0.00	0.00

Etat des immobilisations pour l'année 2023

Récapitulatif

Office de tourisme Ardenne rives de meuse

Designation	Valeur brute	Amort. antérieurs	Amort. de l'année	Total amort.	Valeur nette comptable	Montant cession de l'année	Plus ou moins valeur de l'année
-	27 186.00	0.00	13 699.00	13 699.00	13 589.00	0.00	0.00
205 - Concessions & droits similaires brevets logiciels	9 017.77	9 017.77	0.00	9 017.77	0.00	0.00	0.00
2051 - Concessions et droits assimilés	56 178.30	56 218.33	893.00	56 178.30	0.00	0.00	0.00
2055 - Autres immobilisations incorporelles	5 000.00	2 500.00	2 500.00	5 000.00	0.00	0.00	0.00
21735 - Instal. gén. agencement aménagement des locaux	8 453.10	7 240.00	1 209.10	8 453.10	0.00	0.00	0.00
2182 - Matériel de transport	15 034.77	15 034.77	0.00	15 034.77	0.00	0.00	0.00
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	63 883.99	62 005.26	1 878.73	63 883.99	0.00	0.00	0.00
2184 - Mobilier	34 195.16	34 195.16	0.00	34 195.16	0.00	0.00	0.00
2185 - Autres	8 005.63	8 005.63	0.00	8 005.63	0.00	0.00	0.00
Total général	226 946.80	195 254.97	20 092.83	215 347.80	13 589.00	0.00	0.00

Etat des immobilisations pour l'année 2022

Récapitulatif

Office de tourisme Ardenne rives de meuse

Designation	Valeur brute	Amort. antérieurs	Amort. de l'année	Total amort.	Valeur nette comptable	Montant cession de l'année	Plus ou moins valeur de l'année
-	9 017.77	9 017.77	0.00	9 017.77	0.00	0.00	0.00
205 - Concessions & droits similaires brevets logiciels	56 178.30	51 557.33	3 620.90	55 178.23	941.00	0.00	0.00
2051 - Concessions et droits assimilés	5 000.00	0.00	2 500.00	2 500.00	2 500.00	0.00	0.00
2055 - Autres immobilisations incorporelles	8 453.10	5 547.00	1 209.10	7 246.00	1 209.10	1 209.10	0.00
21735 - Instal. gén. agencement aménagement des locaux	15 034.77	15 034.77	0.00	15 034.77	0.00	0.00	0.00
2182 - Matériel de transport	63 883.99	61 170.20	4 680.30	65 850.50	1 628.70	89.73	0.00
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	34 195.16	34 195.16	0.00	34 195.16	0.00	0.00	0.00
2184 - Mobilier	8 005.63	8 005.63	0.00	8 005.63	0.00	0.00	0.00
2185 - Autres							
Total général	199 746.80	160 850.91	12 404.06	163 254.97	4 493.83	1 304.82	0.00