

## AUBAGNE - POMPES FUNEBRES BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
Mme Sébastienne ROLLET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2022 AU 21/02/2023

013002 SGC AUBAGNE

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 .....	34
	<a href="#">1 Balance des comptes .....</a>	<a href="#">Etat III-1 35</a>
	<a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>	<a href="#">Etat III-2 40</a>
4EME PARTIE	: Page des signatures .....	41

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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	635,81
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	121,63
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'affermant et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		Autres fonds propres	
Stocks	186,29	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>757,44</b>
Créances	4,45	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	
Disponibilités	591,56	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	17,89
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	6,97
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>782,31</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>24,87</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>24,87</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>782,31</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>782,31</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

**BILAN (en Euros)**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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				
	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					

**BILAN (en Euros)**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT				
	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>					

**BILAN (en Euros)**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	186 289,61		186 289,61	97 571,45
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	702,90	110,00	592,90	617,81
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	3 861,40		3 861,40	879,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	591 564,36		591 564,36	536 865,84
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>782 418,27</b>	<b>110,00</b>	<b>782 308,27</b>	<b>635 934,10</b>

**BILAN (en Euros)**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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				
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	782 418,27	110,00	782 308,27	635 934,10

**BILAN (en Euros)**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	635 814,10	636 832,68
	Résultat de l'exercice	121 625,77	-1 018,58
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>		<b>757 439,87</b>	<b>635 814,10</b>

**BILAN (en Euros)**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2022</b>	<b>Exercice 2021</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		

**BILAN (en Euros)**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 894,40	
	Dettes fiscales et sociales	6 854,00	
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	120,00	120,00
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>24 868,40</b>	<b>120,00</b>	

**BILAN (en Euros)**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
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>782 308,27</b>	<b>635 934,10</b>

## Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	80,94	96,70
Autres produits		0,09
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	80,94	96,79
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	-40,68	97,69
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		0,11
Autres charges		
Charges courantes non financières	-40,68	97,80
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>121,63</b>	<b>-1,02</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>121,63</b>	<b>-1,02</b>
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>121,63</b>	<b>-1,02</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	46 199,00	57 387,33
Divers	34 744,16	39 311,66
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		86,41
<b>TOTAL I</b>	<b>80 943,16</b>	<b>96 785,40</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock	-88 718,16	37 626,66
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	48 035,50	60 067,32
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		110,00
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	0,05	
<b>TOTAL II</b>	<b>-40 682,61</b>	<b>97 803,98</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>121 625,77</b>	<b>-1 018,58</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		
Pertes de change		

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>121 625,77</b>	<b>-1 018,58</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</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>		
<b>C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	80 943,16	96 785,40
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	-40 682,61	97 803,98
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	121 625,77	-1 018,58

## Opérations Compte de Tiers

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022

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

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

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

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)		893 814,10	893 814,10
Titres de recette émis (b)		267 232,77	267 232,77
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)		267 232,77	267 232,77
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)		893 814,10	893 814,10
Mandats émis (f)		145 607,00	145 607,00
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)		145 607,00	145 607,00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent		121 625,77	121 625,77
(h - d) Déficit			

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

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
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					
AUBAGNE - POMPES FUNEBRES					
Investissement					
Fonctionnement	635 814,10		121 625,77		757 439,87
<b>Sous-Total</b>	<b>635 814,10</b>		<b>121 625,77</b>		<b>757 439,87</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>635 814,10</b>		<b>121 625,77</b>		<b>757 439,87</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>635 814,10</b>		<b>121 625,77</b>		<b>757 439,87</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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	185 390,00	635 814,10	821 204,10	99 407,95		99 407,95	721 796,15
012	Charges de personnel et frais assimilés	72 000,00		72 000,00	46 199,00		46 199,00	25 801,00
65	Autres charges de gestion courante	10,00		10,00	0,05		0,05	9,95
67	Charges exceptionnelles	600,00		600,00				600,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>258 000,00</b>	<b>635 814,10</b>	<b>893 814,10</b>	<b>145 607,00</b>		<b>145 607,00</b>	<b>748 207,10</b>
011	Charges à caractère général							
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>258 000,00</b>	<b>635 814,10</b>	<b>893 814,10</b>	<b>145 607,00</b>		<b>145 607,00</b>	<b>748 207,10</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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
013	Atténuations de charges	98 000,00		98 000,00	186 289,61		186 289,61	-88 289,61
70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	160 000,00		160 000,00	80 943,16		80 943,16	79 056,84
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>258 000,00</b>		<b>258 000,00</b>	<b>267 232,77</b>		<b>267 232,77</b>	<b>-9 232,77</b>
013	Atténuations de charges							
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>							
002	Résultat d'exploitation reporté		635 814,10	635 814,10				635 814,10
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>258 000,00</b>	<b>635 814,10</b>	<b>893 814,10</b>	<b>267 232,77</b>		<b>267 232,77</b>	<b>626 581,33</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6037	Variations de stocks de marchandises et de terrains nus	97 571,45		97 571,45
6068	Autres matières et fournitures	1 836,50		1 836,50
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>99 407,95</b>		<b>99 407,95</b>
6218	Autre personnel extérieur	46 199,00		46 199,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>46 199,00</b>		<b>46 199,00</b>
658	Charges diverses de gestion courante	0,05		0,05
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>0,05</b>		<b>0,05</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 607,00</b>		<b>145 607,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 607,00</b>		<b>145 607,00</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6037	Variations de stocks de marchandises et de terrains nus	186 289,61		186 289,61
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>186 289,61</b>		<b>186 289,61</b>
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	34 744,16		34 744,16
706	Prestations de services	46 199,00		46 199,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises</b>	<b>80 943,16</b>		<b>80 943,16</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>267 232,77</b>		<b>267 232,77</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>267 232,77</b>		<b>267 232,77</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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		636 832,68	1 018,58				1 018,58	636 832,68		635 814,10
<b>11</b>	<b>Sous Total compte 11</b>		<b>636 832,68</b>	<b>1 018,58</b>				<b>1 018,58</b>	<b>636 832,68</b>		<b>635 814,10</b>
12	Résultat exercice bénéf ou perte	1 018,58			1 018,58			1 018,58	1 018,58		0,00
<b>12</b>	<b>Sous Total compte 12</b>	<b>1 018,58</b>			<b>1 018,58</b>			<b>1 018,58</b>	<b>1 018,58</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 1</b>	<b>1 018,58</b>	<b>636 832,68</b>	<b>1 018,58</b>	<b>1 018,58</b>			<b>2 037,16</b>	<b>637 851,26</b>		<b>635 814,10</b>
37	Stocks mchdises terrains nus	97 571,45		186 289,61	97 571,45			283 861,06	97 571,45	186 289,61	
<b>37</b>	<b>Sous Total compte 37</b>	<b>97 571,45</b>		<b>186 289,61</b>	<b>97 571,45</b>			<b>283 861,06</b>	<b>97 571,45</b>	<b>186 289,61</b>	
	<b>Total classe 3</b>	<b>97 571,45</b>		<b>186 289,61</b>	<b>97 571,45</b>			<b>283 861,06</b>	<b>97 571,45</b>	<b>186 289,61</b>	
4011	Fournisseurs			39 748,19	57 642,59			39 748,19	57 642,59		17 894,40
<b>401</b>	<b>Sous Total compte 401</b>			<b>39 748,19</b>	<b>57 642,59</b>			<b>39 748,19</b>	<b>57 642,59</b>		<b>17 894,40</b>
<b>40</b>	<b>Sous Total compte 40</b>			<b>39 748,19</b>	<b>57 642,59</b>			<b>39 748,19</b>	<b>57 642,59</b>		<b>17 894,40</b>
4161	Créances douteuses	727,81			24,91			727,81	24,91	702,90	
<b>416</b>	<b>Sous Total compte 416</b>	<b>727,81</b>			<b>24,91</b>			<b>727,81</b>	<b>24,91</b>	<b>702,90</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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
41	Sous Total compte 41	727,81			24,91			727,81	24,91	702,90	
44551	Etat - TVA à décaisser			2 710,00	9 564,00			2 710,00	9 564,00		6 854,00
4455	Sous Total compte 4455			2 710,00	9 564,00			2 710,00	9 564,00		6 854,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			9 607,09	6 624,69			9 607,09	6 624,69	2 982,40	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	879,00		60,00	939,00			939,00	939,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	879,00		9 667,09	7 563,69			10 546,09	7 563,69	2 982,40	
44571	Etat - TVA collectée			16 188,64	16 188,64			16 188,64	16 188,64		0,00
4457	Sous Total compte 4457			16 188,64	16 188,64			16 188,64	16 188,64		0,00
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			879,00				879,00		879,00	
4458	Sous Total compte 4458			879,00				879,00		879,00	
445	Sous Total compte 445	879,00		29 444,73	33 316,33			30 323,73	33 316,33		2 992,60
44	Sous Total compte 44	879,00		29 444,73	33 316,33			30 323,73	33 316,33		2 992,60
466	Excédnt de verSEment		120,00						120,00		120,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46	Sous Total compte 46		120,00						120,00		120,00
4711	Verst des régisseurs			97 131,80	97 131,80			97 131,80	97 131,80		0,00
471	Sous Total compte 471			97 131,80	97 131,80			97 131,80	97 131,80		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,10	0,10			0,10	0,10		0,00
478	Sous Total compte 478			0,10	0,10			0,10	0,10		0,00
47	Sous Total compte 47			97 131,90	97 131,90			97 131,90	97 131,90		0,00
491	Dépréciat comptes de clients		110,00						110,00		110,00
49	Sous Total compte 49		110,00						110,00		110,00
	<b>Total classe 4</b>	<b>1 606,81</b>	<b>230,00</b>	<b>166 324,82</b>	<b>188 115,73</b>			<b>167 931,63</b>	<b>188 345,73</b>	<b>4 564,30</b>	<b>24 978,40</b>
515	Compte au trésor	536 865,84		97 156,71	42 458,19			634 022,55	42 458,19	591 564,36	
51	Sous Total compte 51	536 865,84		97 156,71	42 458,19			634 022,55	42 458,19	591 564,36	
	<b>Total classe 5</b>	<b>536 865,84</b>		<b>97 156,71</b>	<b>42 458,19</b>			<b>634 022,55</b>	<b>42 458,19</b>	<b>591 564,36</b>	
6037	Var stocks mchdises terr nus					97 571,45	186 289,61	97 571,45	186 289,61		88 718,16

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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
603	Sous Total compte 603					97 571,45	186 289,61	97 571,45	186 289,61		88 718,16
6068	Autres matières et fournitures					1 836,50		1 836,50		1 836,50	
606	Sous Total compte 606					1 836,50		1 836,50		1 836,50	
60	Sous Total compte 60					99 407,95	186 289,61	99 407,95	186 289,61		86 881,66
6218	Autre personnel extérieur					46 199,00		46 199,00		46 199,00	
621	Sous Total compte 621					46 199,00		46 199,00		46 199,00	
62	Sous Total compte 62					46 199,00		46 199,00		46 199,00	
658	Charges diverses gest courante					0,05		0,05		0,05	
65	Sous Total compte 65					0,05		0,05		0,05	
	<b>Total classe 6</b>					<b>145 607,00</b>	<b>186 289,61</b>	<b>145 607,00</b>	<b>186 289,61</b>	<b>48 035,55</b>	<b>88 718,16</b>
701	Ventes produits finis et intermédiaires						34 744,16		34 744,16		34 744,16
706	Prestations de services						46 199,00		46 199,00		46 199,00
70	Sous Total compte 70						80 943,16		80 943,16		80 943,16

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

		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 classe 7						80 943,16		80 943,16		80 943,16
	Total général	637 062,68	637 062,68	450 789,72	329 163,95	145 607,00	267 232,77	1 233 459,40	1 233 459,40	830 453,82	830 453,82

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice 2022

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

Observations :

**BARBERO Gilles (1002085422-0), Inspecteur principal des Finances Publiques**

A DRFiP DE PACA ET DES BOUCHES..., le 24/02/2023

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 **AUBAGNE - POMPES FUNEBRES** pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**ROLLET Sebastienne (1005845260-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe**

A AUBAGNE, le 28/02/2023

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