

CARNOUX - CIMETIERE BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M LUC TIXIER
Mme Sébastienne ROLLET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 04/01/2022
DU 05/01/2022 AU 03/02/2023

013002 SGC AUBAGNE

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 40</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>41</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		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	4,73
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	0,66
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks	44,09	TOTAL FONDS PROPRES	5,39
Créances	8,15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	46,85
TOTAL ACTIF CIRCULANT	52,24	Total dettes à court terme	46,85
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	46,85
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	52,24	TOTAL PASSIF	52,24

(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)

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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)

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I					

BILAN (en Euros)

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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	44 090,00		44 090,00	4 730,00
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés				
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	8 151,00		8 151,00	
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				3 798,70
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		52 241,00		52 241,00	8 528,70

BILAN (en Euros)

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	52 241,00		52 241,00	8 528,70

BILAN (en Euros)

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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	4 730,70	-0,02
	Résultat de l'exercice	663,64	4 730,72
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	5 394,34	4 730,70	

BILAN (en Euros)

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

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

BILAN (en Euros)

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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		
	Dettes fiscales et sociales	760,00	681,00
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	1 736,00	3 117,00
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP	44 350,66	
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	46 846,66	3 798,00	

BILAN (en Euros)

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	52 241,00	8 528,70

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	21,22	23,83
Autres produits	39,36	2,15
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	60,58	25,98
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	58,18	14,19
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	58,18	14,19
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	2,40	11,79
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	2,40	11,79
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	1,74	7,06
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1,74	-7,06
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	0,66	4,73

COMPTE DE RESULTAT 2022

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers	21 216,52	23 828,91
Production stockée	39 360,00	2 147,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	60 576,52	25 975,91
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	58 176,00	14 190,00
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2022

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	0,89	0,19
TOTAL II	58 176,89	14 190,19
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 399,63	11 785,72
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2022

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	2 399,63	11 785,72
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	0,01	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	0,01	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles	1 736,00	7 055,00
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	1 736,00	7 055,00
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-1 735,99	-7 055,00

COMPTE DE RESULTAT 2022

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	60 576,53	25 975,91
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	59 912,89	21 245,19
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	663,64	4 730,72

Opérations Compte de Tiers

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	63 730,00	130 557,22	194 287,22
Titres de recette émis (b)	18 816,00	83 952,53	102 768,53
Réductions de titres (c)		4 560,00	4 560,00
Recettes nettes (d = b - c)	18 816,00	79 392,53	98 208,53
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	63 730,00	130 557,22	194 287,22
Mandats émis (f)	58 176,00	78 728,89	136 904,89
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	58 176,00	78 728,89	136 904,89
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		663,64	
(h - d) Déficit	39 360,00		38 696,36

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

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
CARNOUX - CIMETIERE					
Investissement	-4 730,00		-39 360,00		-44 090,00
Fonctionnement	4 730,70		663,64		5 394,34
Sous-Total	0,70		-38 696,36		-38 695,66
TOTAL III	0,70		-38 696,36		-38 695,66
TOTAL I + II + III	0,70		-38 696,36		-38 695,66

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	38 000,00	21 000,00	59 000,00	58 176,00		58 176,00	824,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	38 000,00	21 000,00	59 000,00	58 176,00		58 176,00	824,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	4 730,00		4 730,00				4 730,00
TOTAL GENERAL		42 730,00	21 000,00	63 730,00	58 176,00		58 176,00	5 554,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	42 730,00	21 000,00	63 730,00	18 816,00		18 816,00	44 914,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	42 730,00	21 000,00	63 730,00	18 816,00		18 816,00	44 914,00
TOTAL GENERAL		42 730,00	21 000,00	63 730,00	18 816,00		18 816,00	44 914,00

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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	38 000,00	21 000,00	59 000,00	58 176,00		58 176,00	824,00
65	Autres charges de gestion courante	10,00		10,00	0,89		0,89	9,11
67	Charges exceptionnelles	2 850,26	4 966,96	7 817,22	1 736,00		1 736,00	6 081,22
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	40 860,26	25 966,96	66 827,22	59 912,89		59 912,89	6 914,33
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	42 730,00	21 000,00	63 730,00	18 816,00		18 816,00	44 914,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	42 730,00	21 000,00	63 730,00	18 816,00		18 816,00	44 914,00
TOTAL GENERAL		83 590,26	46 966,96	130 557,22	78 728,89		78 728,89	51 828,33

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	40 849,56	25 966,96	66 816,52	25 776,52	4 560,00	21 216,52	45 600,00
75	Autres produits de gestion courante	10,00		10,00				10,00
77	Produits exceptionnels				0,01		0,01	-0,01
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	40 859,56	25 966,96	66 826,52	25 776,53	4 560,00	21 216,53	45 609,99
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	38 000,00	21 000,00	59 000,00	58 176,00		58 176,00	824,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	38 000,00	21 000,00	59 000,00	58 176,00		58 176,00	824,00
002	Résultat d'exploitation reporté	4 730,70		4 730,70				4 730,70
TOTAL GENERAL		83 590,26	46 966,96	130 557,22	83 952,53	4 560,00	79 392,53	51 164,69

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
355	Produits finis	58 176,00		58 176,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 176,00		58 176,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	58 176,00		58 176,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	58 176,00		58 176,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
355	Produits finis	18 816,00		18 816,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	18 816,00		18 816,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	18 816,00		18 816,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	18 816,00		18 816,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
605	Achats de matériel - équipements et travaux	58 176,00		58 176,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	58 176,00		58 176,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,89		0,89
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	0,89		0,89
672	Reversement de l'excédent à la collectivité de rattachement	1 736,00		1 736,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	1 736,00		1 736,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	59 912,89		59 912,89
7135	Variation des stocks de produits	18 816,00		18 816,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	18 816,00		18 816,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	18 816,00		18 816,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	78 728,89		78 728,89

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	25 776,52	4 560,00	21 216,52
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	25 776,52	4 560,00	21 216,52
778	Autres produits exceptionnels	0,01		0,01
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	0,01		0,01
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	25 776,53	4 560,00	21 216,53
7135	Variation des stocks de produits	58 176,00		58 176,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 176,00		58 176,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	58 176,00		58 176,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	83 952,53	4 560,00	79 392,53

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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				4 730,70				4 730,70		4 730,70
119	Report à nouveau solde débiteur	0,02			0,02			0,02	0,02		0,00
11	Sous Total compte 11	0,02			4 730,72			0,02	4 730,72		4 730,70
12	Résultat exercice bénéf ou perte		4 730,72	4 730,72				4 730,72	4 730,72		0,00
12	Sous Total compte 12		4 730,72	4 730,72				4 730,72	4 730,72		0,00
	Total classe 1	0,02	4 730,72	4 730,72	4 730,72			4 730,74	9 461,44		4 730,70
355	Produits finis	4 730,00				58 176,00	18 816,00	62 906,00	18 816,00	44 090,00	
35	Sous Total compte 35	4 730,00				58 176,00	18 816,00	62 906,00	18 816,00	44 090,00	
	Total classe 3	4 730,00				58 176,00	18 816,00	62 906,00	18 816,00	44 090,00	
4011	Fournisseurs			69 811,20	69 811,20			69 811,20	69 811,20		0,00
401	Sous Total compte 401			69 811,20	69 811,20			69 811,20	69 811,20		0,00
40	Sous Total compte 40			69 811,20	69 811,20			69 811,20	69 811,20		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses		3 117,00	3 117,00	1 736,00			3 117,00	4 853,00		1 736,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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
443	Sous Total compte 443		3 117,00	3 117,00	1 736,00			3 117,00	4 853,00		1 736,00
44551	Etat - TVA à décaisser		681,00	681,00				681,00	681,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455		681,00	681,00				681,00	681,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			11 635,20	11 635,20			11 635,20	11 635,20		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			16 035,00	7 884,00			16 035,00	7 884,00	8 151,00	
4456	Sous Total compte 4456			27 670,20	19 519,20			27 670,20	19 519,20	8 151,00	
44571	Etat - TVA collectée			3 484,00	4 244,00			3 484,00	4 244,00		760,00
4457	Sous Total compte 4457			3 484,00	4 244,00			3 484,00	4 244,00		760,00
445	Sous Total compte 445		681,00	31 835,20	23 763,20			31 835,20	24 444,20	7 391,00	
44	Sous Total compte 44		3 798,00	34 952,20	25 499,20			34 952,20	29 297,20	5 655,00	
45101	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	3 798,70		25 459,84	73 609,20			29 258,54	73 609,20		44 350,66
451	Sous Total compte 451	3 798,70		25 459,84	73 609,20			29 258,54	73 609,20		44 350,66
45	Sous Total compte 45	3 798,70		25 459,84	73 609,20			29 258,54	73 609,20		44 350,66

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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
466	Excédnt de verSEment			0,01	0,01			0,01	0,01		0,00
46	Sous Total compte 46			0,01	0,01			0,01	0,01		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			30 019,85	30 019,85			30 019,85	30 019,85		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			4 560,00	4 560,00			4 560,00	4 560,00		0,00
47141	Sous Total compte 47141			4 560,00	4 560,00			4 560,00	4 560,00		0,00
4714	Sous Total compte 4714			4 560,00	4 560,00			4 560,00	4 560,00		0,00
471	Sous Total compte 471			34 579,85	34 579,85			34 579,85	34 579,85		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,89	0,89			0,89	0,89		0,00
478	Sous Total compte 478			0,89	0,89			0,89	0,89		0,00
47	Sous Total compte 47			34 580,74	34 580,74			34 580,74	34 580,74		0,00
	Total classe 4	3 798,70	3 798,00	164 803,99	203 500,35			168 602,69	207 298,35	8 151,00	46 846,66
580	Opérations d'ordre budgétaires			76 992,00	76 992,00			76 992,00	76 992,00		0,00
588	Autres virements internes			0,01	0,01			0,01	0,01		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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
58	Sous Total compte 58			76 992,01	76 992,01			76 992,01	76 992,01		0,00
	Total classe 5			76 992,01	76 992,01			76 992,01	76 992,01		0,00
605	Achts de matériel équipés trvx					58 176,00		58 176,00		58 176,00	
60	Sous Total compte 60					58 176,00		58 176,00		58 176,00	
658	Charges diverses gest courante					0,89		0,89		0,89	
65	Sous Total compte 65					0,89		0,89		0,89	
672	Reverst excédent à collectivité rattach					1 736,00		1 736,00		1 736,00	
67	Sous Total compte 67					1 736,00		1 736,00		1 736,00	
	Total classe 6					59 912,89		59 912,89		59 912,89	
701	Ventes produits finis et intermédiaires					4 560,00	25 776,52	4 560,00	25 776,52		21 216,52
70	Sous Total compte 70					4 560,00	25 776,52	4 560,00	25 776,52		21 216,52
7135	Variation des stocks de produits					18 816,00	58 176,00	18 816,00	58 176,00		39 360,00
713	Sous Total compte 713					18 816,00	58 176,00	18 816,00	58 176,00		39 360,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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
71	Sous Total compte 71					18 816,00	58 176,00	18 816,00	58 176,00		39 360,00
778	Autres produits exceptionnels						0,01		0,01		0,01
77	Sous Total compte 77						0,01		0,01		0,01
	Total classe 7					23 376,00	83 952,53	23 376,00	83 952,53		60 576,53
	Total général	8 528,72	8 528,72	246 526,72	285 223,08	141 464,89	102 768,53	396 520,33	396 520,33	112 153,89	112 153,89

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

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

20201 - CARNOUX - CIMETIERE

Exercice 2022

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

Observations :

COMBE Claude (1013642080-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A DRFIP DE PACA ET DES BOUCHES..., le 07/02/2023

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 **CARNOUX - CIMETIERE** 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 08/02/2023

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