

CREMATORIUM BASTIA BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Anita BIDAL

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 24/03/2023

02B005 SGC BORG

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

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

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions	2 498,62	Réserves	249,97
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	78,43
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	184,25
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	1 703,42
Total immobilisations corporelles (nettes)	2 498,62	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 498,62	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	2 216,06
Créances	300,77	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	381,80
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	200,51
TOTAL ACTIF CIRCULANT	300,77	Total dettes à court terme	200,51
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	582,32
		Comptes de régularisations	1,02
TOTAL ACTIF	2 799,39	TOTAL PASSIF	2 799,39

(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)

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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	3 015 576,58	516 954,00	2 498 622,58	2 584 781,58
	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	3 015 576,58	516 954,00	2 498 622,58	2 584 781,58	

BILAN (en Euros)

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	3 015 576,58	516 954,00	2 498 622,58	2 584 781,58
	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		3 015 576,58	516 954,00	2 498 622,58	2 584 781,58

BILAN (en Euros)

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	125 609,70		125 609,70	
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	175 158,90		175 158,90	319 536,30
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	300 768,60		300 768,60	319 536,30

BILAN (en Euros)

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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)	3 316 345,18	516 954,00	2 799 391,18	2 904 317,88

BILAN (en Euros)

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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	249 966,09	179 966,09
	Report à nouveau	78 429,23	55 341,52
	Résultat de l'exercice	184 248,20	93 087,71
	Subventions d'investissement	1 703 415,32	1 749 647,32
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		2 216 058,84	2 078 042,64

BILAN (en Euros)

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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)

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	381 802,82	595 399,39
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	20 935,00	24 176,00
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP	179 579,39	206 018,01
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	582 317,21	825 593,40	

BILAN (en Euros)

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	1 015,13	681,84
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	1 015,13	681,84
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 799 391,18	2 904 317,88

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits	104,67	120,88
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	104,67	120,88
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	86,16	86,16
Autres charges		
Charges courantes non financières	86,16	86,16
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	18,52	34,72
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	19,70	23,15
RESULTAT COURANT FINANCIER	-19,70	-23,15
RESULTAT COURANT	-1,18	11,58
Produits exceptionnels	185,43	81,51
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	185,43	81,51
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	184,25	93,09

COMPTE DE RESULTAT 2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	104 674,75	120 881,78
TOTAL I	104 674,75	120 881,78
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	86 159,00	86 159,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	86 159,00	86 159,00
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	18 515,75	34 722,78
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	19 699,55	23 145,24
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	19 699,55	23 145,24
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-19 699,55	-23 145,24
A + B - RESULTAT COURANT	-1 183,80	11 577,54
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	185 432,00	81 510,17
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	185 432,00	81 510,17
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	185 432,00	81 510,17

COMPTE DE RESULTAT 2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	290 106,75	202 391,95
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	105 858,55	109 304,24
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	184 248,20	93 087,71

Opérations Compte de Tiers

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	328 903,74	373 861,23	702 764,97
Titres de recette émis (b)	156 159,00	290 106,75	446 265,75
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	156 159,00	290 106,75	446 265,75
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	328 903,74	373 861,23	702 764,97
Mandats émis (f)	258 903,74	111 529,58	370 433,32
Annulations de mandats (g)		5 671,03	5 671,03
Depenses nettes (h = f - g)	258 903,74	105 858,55	364 762,29
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		184 248,20	81 503,46
(h - d) Déficit	102 744,74		

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

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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					
CREMATORIUM BASTIA					
Investissement	-65 439,81		-102 744,74		-168 184,55
Fonctionnement	148 429,23	70 000,00	184 248,20		262 677,43
Sous-Total	82 989,42	70 000,00	81 503,46		94 492,88
TOTAL III	82 989,42	70 000,00	81 503,46		94 492,88
TOTAL I + II + III	82 989,42	70 000,00	81 503,46		94 492,88

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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
16	Emprunts et dettes assimilées	212 671,74		212 671,74	212 671,74		212 671,74	
21	Immobilisations corporelles		4 560,19	4 560,19				4 560,19
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	212 671,74	4 560,19	217 231,93	212 671,74		212 671,74	4 560,19
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	212 671,74	4 560,19	217 231,93	212 671,74		212 671,74	4 560,19
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	46 232,00		46 232,00	46 232,00		46 232,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	46 232,00		46 232,00	46 232,00		46 232,00	
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		65 439,81	65 439,81				65 439,81
TOTAL GENERAL		258 903,74	70 000,00	328 903,74	258 903,74		258 903,74	70 000,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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
10	Dotations fonds divers et réserves		70 000,00	70 000,00	70 000,00		70 000,00	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS		70 000,00	70 000,00	70 000,00		70 000,00	
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		70 000,00	70 000,00	70 000,00		70 000,00	
021	Virement de la section d'exploitation	172 744,74		172 744,74				172 744,74
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	86 159,00		86 159,00	86 159,00		86 159,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	258 903,74		258 903,74	86 159,00		86 159,00	172 744,74
TOTAL GENERAL		258 903,74	70 000,00	328 903,74	156 159,00		156 159,00	172 744,74

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
66	Charges financières	19 699,55		19 699,55	25 370,58	5 671,03	19 699,55	
67	Charges exceptionnelles	16 828,71	78 429,23	95 257,94				95 257,94
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	36 528,26	78 429,23	114 957,49	25 370,58	5 671,03	19 699,55	95 257,94
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	172 744,74		172 744,74				172 744,74
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	86 159,00		86 159,00	86 159,00		86 159,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	258 903,74		258 903,74	86 159,00		86 159,00	172 744,74
TOTAL GENERAL		295 432,00	78 429,23	373 861,23	111 529,58	5 671,03	105 858,55	268 002,68

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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
75	Autres produits de gestion courante	110 000,00		110 000,00	104 674,75		104 674,75	5 325,25
77	Produits exceptionnels	139 200,00		139 200,00	139 200,00		139 200,00	
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	249 200,00		249 200,00	243 874,75		243 874,75	5 325,25
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	46 232,00		46 232,00	46 232,00		46 232,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	46 232,00		46 232,00	46 232,00		46 232,00	
002	Résultat d'exploitation reporté		78 429,23	78 429,23				78 429,23
TOTAL GENERAL		295 432,00	78 429,23	373 861,23	290 106,75		290 106,75	83 754,48

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	212 671,74		212 671,74
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	212 671,74		212 671,74
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	212 671,74		212 671,74
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	212 671,74		212 671,74
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	42 456,00		42 456,00
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	3 776,00		3 776,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	46 232,00		46 232,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	46 232,00		46 232,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	258 903,74		258 903,74

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	70 000,00		70 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	70 000,00		70 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	70 000,00		70 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	70 000,00		70 000,00
28138	Amortissements autres constructions	86 159,00		86 159,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	86 159,00		86 159,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	86 159,00		86 159,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	156 159,00		156 159,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
66111	Intérêts réglés à l'échéance	20 624,38		20 624,38
66112	Intérêts - rattachement des icne	4 746,20	5 671,03	-924,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	25 370,58	5 671,03	19 699,55
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	25 370,58	5 671,03	19 699,55
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	86 159,00		86 159,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	86 159,00		86 159,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	86 159,00		86 159,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	111 529,58	5 671,03	105 858,55

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
757	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	104 674,75		104 674,75
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	104 674,75		104 674,75
778	Autres produits exceptionnels	139 200,00		139 200,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	139 200,00		139 200,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	243 874,75		243 874,75
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	46 232,00		46 232,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	46 232,00		46 232,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	46 232,00		46 232,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	290 106,75		290 106,75

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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
1068	Autres réserves		179 966,09				70 000,00		249 966,09		249 966,09
106	Sous Total compte 106		179 966,09				70 000,00		249 966,09		249 966,09
10	Sous Total compte 10		179 966,09				70 000,00		249 966,09		249 966,09
110	Report à nouveau solde créditeur		55 341,52	70 000,00	93 087,71			70 000,00	148 429,23		78 429,23
11	Sous Total compte 11		55 341,52	70 000,00	93 087,71			70 000,00	148 429,23		78 429,23
12	Résultat exercice bénéf ou perte		93 087,71	93 087,71				93 087,71	93 087,71		0,00
12	Sous Total compte 12		93 087,71	93 087,71				93 087,71	93 087,71		0,00
1312	Région		1 485 977,00						1 485 977,00		1 485 977,00
1313	Dépt		132 168,00						132 168,00		132 168,00
1314	Cnes		362 662,32						362 662,32		362 662,32
131	Sous Total compte 131		1 980 807,32						1 980 807,32		1 980 807,32
13912	Subv équipt transf - Région	212 280,00				42 456,00		254 736,00		254 736,00	
13913	Subv équipt transf - Dépt	18 880,00				3 776,00		22 656,00		22 656,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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
1391	Sous Total compte 1391	231 160,00				46 232,00		277 392,00		277 392,00	
139	Sous Total compte 139	231 160,00				46 232,00		277 392,00		277 392,00	
13	Sous Total compte 13	231 160,00	1 980 807,32			46 232,00		277 392,00	1 980 807,32		1 703 415,32
1641	Emprunts en euros		589 728,36			212 671,74		212 671,74	589 728,36		377 056,62
164	Sous Total compte 164		589 728,36			212 671,74		212 671,74	589 728,36		377 056,62
16884	Int sur empts étab crédit		5 671,03	5 671,03	4 746,20			5 671,03	10 417,23		4 746,20
1688	Sous Total compte 1688		5 671,03	5 671,03	4 746,20			5 671,03	10 417,23		4 746,20
168	Sous Total compte 168		5 671,03	5 671,03	4 746,20			5 671,03	10 417,23		4 746,20
16	Sous Total compte 16		595 399,39	5 671,03	4 746,20	212 671,74		218 342,77	600 145,59		381 802,82
	Total classe 1	231 160,00	2 904 602,03	168 758,74	97 833,91	258 903,74	70 000,00	658 822,48	3 072 435,94	277 392,00	2 691 005,46
2138	Autres constructions	3 015 576,58						3 015 576,58		3 015 576,58	
213	Sous Total compte 213	3 015 576,58						3 015 576,58		3 015 576,58	
21	Sous Total compte 21	3 015 576,58						3 015 576,58		3 015 576,58	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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
28138	Amort autres constructions		430 795,00				86 159,00		516 954,00		516 954,00
2813	Sous Total compte 2813		430 795,00				86 159,00		516 954,00		516 954,00
281	Sous Total compte 281		430 795,00				86 159,00		516 954,00		516 954,00
28	Sous Total compte 28		430 795,00				86 159,00		516 954,00		516 954,00
	Total classe 2	3 015 576,58	430 795,00				86 159,00	3 015 576,58	516 954,00	3 015 576,58	516 954,00
411	Clients			264 809,70	139 200,00			264 809,70	139 200,00	125 609,70	
41	Sous Total compte 41			264 809,70	139 200,00			264 809,70	139 200,00	125 609,70	
44551	Etat - TVA à décaisser		24 176,00	24 176,00	20 935,00			24 176,00	45 111,00		20 935,00
4455	Sous Total compte 4455		24 176,00	24 176,00	20 935,00			24 176,00	45 111,00		20 935,00
44571	Etat - TVA collectée			20 935,00	20 935,00			20 935,00	20 935,00		0,00
4457	Sous Total compte 4457			20 935,00	20 935,00			20 935,00	20 935,00		0,00
445	Sous Total compte 445		24 176,00	45 111,00	41 870,00			45 111,00	66 046,00		20 935,00
44	Sous Total compte 44		24 176,00	45 111,00	41 870,00			45 111,00	66 046,00		20 935,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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
451005	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		206 018,01	144 710,74	118 272,12			144 710,74	324 290,13		179 579,39
451	Sous Total compte 451		206 018,01	144 710,74	118 272,12			144 710,74	324 290,13		179 579,39
45	Sous Total compte 45		206 018,01	144 710,74	118 272,12			144 710,74	324 290,13		179 579,39
46711	Autres comptes créditeurs			139 200,00	139 200,00			139 200,00	139 200,00		0,00
4671	Sous Total compte 4671			139 200,00	139 200,00			139 200,00	139 200,00		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	145 058,13			144 377,40			145 058,13	144 377,40	680,73	
46726	Débiteurs divers - contentieux	174 478,17						174 478,17		174 478,17	
4672	Sous Total compte 4672	319 536,30			144 377,40			319 536,30	144 377,40	175 158,90	
467	Sous Total compte 467	319 536,30		139 200,00	283 577,40			458 736,30	283 577,40	175 158,90	
46	Sous Total compte 46	319 536,30		139 200,00	283 577,40			458 736,30	283 577,40	175 158,90	
4713	Recettes perçues avant émission titres		680,73		333,34				1 014,07		1 014,07
471	Sous Total compte 471		680,73		333,34				1 014,07		1 014,07
4721	Dép sans mandatement préalable			94 096,12	94 096,12			94 096,12	94 096,12		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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
472	Sous Total compte 472			94 096,12	94 096,12			94 096,12	94 096,12		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		1,11	0,05				0,05	1,11		1,06
478	Sous Total compte 478		1,11	0,05				0,05	1,11		1,06
47	Sous Total compte 47		681,84	94 096,17	94 429,46			94 096,17	95 111,30		1 015,13
	Total classe 4	319 536,30	230 875,85	687 927,61	677 348,98			1 007 463,91	908 224,83	300 768,60	201 529,52
580	Opérations d'ordre budgétaires			132 391,00	132 391,00			132 391,00	132 391,00		0,00
58	Sous Total compte 58			132 391,00	132 391,00			132 391,00	132 391,00		0,00
	Total classe 5			132 391,00	132 391,00			132 391,00	132 391,00		0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance					20 624,38		20 624,38		20 624,38	
66112	Intérêts - rattachement des icne					4 746,20	5 671,03	4 746,20	5 671,03		924,83
6611	Sous Total compte 6611					25 370,58	5 671,03	25 370,58	5 671,03	19 699,55	
661	Sous Total compte 661					25 370,58	5 671,03	25 370,58	5 671,03	19 699,55	
66	Sous Total compte 66					25 370,58	5 671,03	25 370,58	5 671,03	19 699,55	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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
6811	DA - immob corpo et incorpo					86 159,00		86 159,00		86 159,00	
681	Sous Total compte 681					86 159,00		86 159,00		86 159,00	
68	Sous Total compte 68					86 159,00		86 159,00		86 159,00	
	Total classe 6					111 529,58	5 671,03	111 529,58	5 671,03	106 783,38	924,83
757	Redev versées fermiers concessionnaire						104 674,75		104 674,75		104 674,75
75	Sous Total compte 75						104 674,75		104 674,75		104 674,75
777	Quote part subv invest virée au résult						46 232,00		46 232,00		46 232,00
778	Autres produits exceptionnels						139 200,00		139 200,00		139 200,00
77	Sous Total compte 77						185 432,00		185 432,00		185 432,00
	Total classe 7						290 106,75		290 106,75		290 106,75
	Total général	3 566 272,88	3 566 272,88	989 077,35	907 573,89	370 433,32	451 936,78	4 925 783,55	4 925 783,55	3 700 520,56	3 700 520,56

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00305 - CREMATORIUM BASTIA

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

00305 - CREMATORIUM BASTIA

Exercice 2022

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

Observations :

HUSSON Alexandra (1018842666-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A DDFiP DE LA HAUTE-CORSE, le 28/03/2023

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 **CREMATORIUM BASTIA** pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BOUREDJI Aicha (1048014724-0), CONTRACTUEL INSPECT ADMINISTRATIF

A BORG0, le 30/03/2023

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