

CCAS COURNONTERRAL BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
MME Béatrice PICAUD
M Stéphane ROQUART

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 02/01/2022
DU 03/01/2022 AU 24/02/2023

034021 SGC METROPOLE

Population 6501
Nomenclature M14 ccas cias
Voté par Nature avec ref. fonct.

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 24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	32
1 Balance des comptes	Etat III-1 33
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 43
4EME PARTIE : Page des signatures	44

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

21500 - CCAS COURNONTERRAL

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	48,97
Terrains	0,68	Fonds Globalisés	3,11
Constructions	146,24	Réserves	126,97
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	-31,12
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	125,27
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	12,90
Autres immobilisations corporelles	1,08	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	147,99	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	147,99	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	286,09
Créances	8,45	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	136,22	Fournisseurs ⁽²⁾	5,36
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	0,11
TOTAL ACTIF CIRCULANT	144,67	Total dettes à court terme	5,47
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	5,47
		Comptes de régularisations	1,11
TOTAL ACTIF	292,66	TOTAL PASSIF	292,66

(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)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	675,04		675,04	675,04
	Constructions en toute propriété	146 239,25		146 239,25	146 239,25
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	2 079,45	1 003,34	1 076,11	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Instal, matériel et outillage technique				
Collections et oeuvres d'art					
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	148 993,74	1 003,34	147 990,40	146 914,29	

BILAN (en Euros)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	148 993,74	1 003,34	147 990,40	146 914,29
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		148 993,74	1 003,34	147 990,40	146 914,29

BILAN (en Euros)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Production				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	6 062,56		6 062,56	10 540,19
	Créances douteuses et irrécouvrables				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	2 000,70		2 000,70	699,69
	Créances sur budgets annex et la commune				
	Autres créances	386,56		386,56	300,80
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	136 220,84		136 220,84	115 653,52
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		144 670,66		144 670,66	127 194,20

BILAN (en Euros)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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 ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	293 664,40	1 003,34	292 661,06	274 108,49

BILAN (en Euros)

21500 - CCAS CURNONTERRAL

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations	48 966,79	48 966,79
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	126 966,86	126 966,86
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	125 270,26	102 924,80
	Résultat de l'exercice	12 898,64	22 345,46
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob	-31 122,63	-31 122,63
	Fonds globalisés	3 106,61	3 106,61
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	286 086,53	273 187,89	

BILAN (en Euros)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établiss. financiers		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 357,35	
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA et la commune		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	109,72	
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	5 467,07		

BILAN (en Euros)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	1 107,46	920,60
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	1 107,46	920,60
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	292 661,06	274 108,49

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		0,78
Dotations et subventions reçues	20,88	17,10
Produits des services	1,43	6,14
Autres produits	72,20	65,79
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	94,51	89,81
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	73,90	58,62
Participations et interventions	2,79	3,86
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	4,92	4,90
Charges courantes non financières	81,61	67,39
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	12,90	22,42
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	12,90	22,42
Produits exceptionnels		0,04
Charges exceptionnelles		0,12
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-0,08
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	12,90	22,35

COMPTE DE RESULTAT 2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts sur les spectacles		784,00
Produits services, domaine et ventes div	1 433,00	6 135,34
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	72 196,99	65 791,94
Subventions et participations	20 877,77	17 101,64
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	94 507,76	89 812,92
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	73 901,34	58 624,38
Impôts et taxes	4 605,00	4 637,00
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		
Dotations aux provisions		
Autres charges	316,40	266,00

COMPTE DE RESULTAT 2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Contingents et participations		
Subventions, secours	2 786,38	3 862,48
TOTAL II	81 609,12	67 389,86
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	12 898,64	22 423,06
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	12 898,64	22 423,06

COMPTE DE RESULTAT 2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		40,00
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		40,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		117,60
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		117,60
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-77,60
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	94 507,76	89 852,92

COMPTE DE RESULTAT 2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	81 609,12	67 507,46
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 898,64	22 345,46

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Opérations Compte de Tiers

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

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Opérations Compte de Tiers

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

21500 - CCAS COURNONTERRAL

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	100 553,60	200 050,26	300 603,86
Titres de recette émis (b)		94 665,39	94 665,39
Réductions de titres (c)		157,63	157,63
Recettes nettes (d = b - c)		94 507,76	94 507,76
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	100 553,60	200 050,26	300 603,86
Mandats émis (f)	1 076,11	81 609,12	82 685,23
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	1 076,11	81 609,12	82 685,23
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		12 898,64	11 822,53
(h - d) Déficit	1 076,11		

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

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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	1 003,34		-1 076,11		-72,77
Fonctionnement	125 270,26		12 898,64		138 168,90
TOTAL I	126 273,60		11 822,53		138 096,13
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	126 273,60		11 822,53		138 096,13

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
21	Immobilisations corporelles	100 553,60		100 553,60	1 076,11		1 076,11	99 477,49
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	100 553,60		100 553,60	1 076,11		1 076,11	99 477,49
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	100 553,60		100 553,60	1 076,11		1 076,11	99 477,49
TOTAL GENERAL		100 553,60		100 553,60	1 076,11		1 076,11	99 477,49

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	99 550,26		99 550,26				99 550,26
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	99 550,26		99 550,26				99 550,26
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	1 003,34		1 003,34				1 003,34
TOTAL GENERAL		100 553,60		100 553,60				100 553,60

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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	88 700,00		88 700,00	78 506,34		78 506,34	10 193,66
65	Autres charges de gestion courante	11 800,00		11 800,00	3 102,78		3 102,78	8 697,22
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	100 500,00		100 500,00	81 609,12		81 609,12	18 890,88
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	99 550,26		99 550,26				99 550,26
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	99 550,26		99 550,26				99 550,26
TOTAL GENERAL		200 050,26		200 050,26	81 609,12		81 609,12	118 441,14

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 000,00		1 000,00	1 433,00		1 433,00	-433,00
73	Impôts et taxes	785,00		785,00				785,00
74	Dotations et participations	15 000,00		15 000,00	21 035,21	157,44	20 877,77	-5 877,77
75	Autres produits de gestion courante	57 995,00		57 995,00	72 197,18	0,19	72 196,99	-14 201,99
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	74 780,00		74 780,00	94 665,39	157,63	94 507,76	-19 727,76
002	Résultat de fonctionnement reporté	125 270,26		125 270,26				125 270,26
TOTAL GENERAL		200 050,26		200 050,26	94 665,39	157,63	94 507,76	105 542,50

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2188	Autres immobilisations corporelles	1 076,11		1 076,11
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	1 076,11		1 076,11
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 076,11		1 076,11
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 076,11		1 076,11
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 076,11		1 076,11

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
 RECETTES

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60622	Carburants	781,48		781,48
60632	Fournitures de petit équipement	546,23		546,23
611	Contrats de prestations de services	54 361,78		54 361,78
6135	Locations mobilières	1 699,20		1 699,20
61551	Matériel roulant	697,04		697,04
6161	Multirisques	1 310,93		1 310,93
6182	Documentation generale technique	293,95		293,95
6228	Divers	255,77		255,77
6232	Fêtes et cérémonies	12 954,96		12 954,96
6288	Autres services extérieurs	1 000,00		1 000,00
63512	Taxes foncières	4 605,00		4 605,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	78 506,34		78 506,34
6534	Cotisations de securite sociale - part patronale	266,00		266,00
6562	Aides	2 286,38		2 286,38
6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	500,00		500,00
658	Charges diverses de gestion courante	50,40		50,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	3 102,78		3 102,78
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	81 609,12		81 609,12
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	81 609,12		81 609,12

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7031	Concessions et redevances funéraires	1 433,00		1 433,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 433,00		1 433,00
7473	Département	11 035,21	157,44	10 877,77
7474	Communes	10 000,00		10 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	21 035,21	157,44	20 877,77
752	Revenus des immeubles	22 995,85	0,01	22 995,84
758	Produits divers de gestion courante	49 201,33	0,18	49 201,15
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	72 197,18	0,19	72 196,99
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	94 665,39	157,63	94 507,76
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	94 665,39	157,63	94 507,76

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
1021	Dotation		48 921,06						48 921,06		48 921,06
10222	FCTVA		3 106,61						3 106,61		3 106,61
1022	Sous Total compte 1022		3 106,61						3 106,61		3 106,61
10251	Dons et legs en capital		45,73						45,73		45,73
1025	Sous Total compte 1025		45,73						45,73		45,73
102	Sous Total compte 102		52 073,40						52 073,40		52 073,40
1068	Excedents de fonctionnement capitalises		126 966,86						126 966,86		126 966,86
106	Sous Total compte 106		126 966,86						126 966,86		126 966,86
10	Sous Total compte 10		179 040,26						179 040,26		179 040,26
110	Report à nouveau solde créditeur		102 924,80		22 345,46				125 270,26		125 270,26
11	Sous Total compte 11		102 924,80		22 345,46				125 270,26		125 270,26
12	Résultat exercice excéd déficit		22 345,46	22 345,46				22 345,46	22 345,46		0,00
12	Sous Total compte 12		22 345,46	22 345,46				22 345,46	22 345,46		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
192	Plus ou moins-values cessions immo	8 996,26						8 996,26		8 996,26	
193	Autres neutralisat° et régularisat° d'op	22 126,37						22 126,37		22 126,37	
19	Sous Total compte 19	31 122,63						31 122,63		31 122,63	
	Total classe 1	31 122,63	304 310,52	22 345,46	22 345,46			53 468,09	326 655,98	31 122,63	304 310,52
2111	Terrains nus	675,04						675,04		675,04	
211	Sous Total compte 211	675,04						675,04		675,04	
2138	Autres constructions	146 239,25						146 239,25		146 239,25	
213	Sous Total compte 213	146 239,25						146 239,25		146 239,25	
2182	Mat de transport	1 003,34						1 003,34		1 003,34	
2188	Autres immobilisations corporelles					1 076,11		1 076,11		1 076,11	
218	Sous Total compte 218	1 003,34				1 076,11		2 079,45		2 079,45	
21	Sous Total compte 21	147 917,63				1 076,11		148 993,74		148 993,74	
28182	Mat de transport		1 003,34						1 003,34		1 003,34



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
2818	Sous Total compte 2818		1 003,34						1 003,34		1 003,34
281	Sous Total compte 281		1 003,34						1 003,34		1 003,34
28	Sous Total compte 28		1 003,34						1 003,34		1 003,34
	Total classe 2	147 917,63	1 003,34			1 076,11		148 993,74	1 003,34	148 993,74	1 003,34
4011	Fournisseurs			69 539,19	74 896,54			69 539,19	74 896,54		5 357,35
401	Sous Total compte 401			69 539,19	74 896,54			69 539,19	74 896,54		5 357,35
4041	Fournis immob			1 076,11	1 076,11			1 076,11	1 076,11		0,00
404	Sous Total compte 404			1 076,11	1 076,11			1 076,11	1 076,11		0,00
40	Sous Total compte 40			70 615,30	75 972,65			70 615,30	75 972,65		5 357,35
4111	Redevables - amiable	4 791,23		8 303,82	12 781,45			13 095,05	12 781,45	313,60	
4116	Redevables - contentieux			107,62	107,62			107,62	107,62		0,00
411	Sous Total compte 411	4 791,23		8 411,44	12 889,07			13 202,67	12 889,07	313,60	
4141	Locataires acquéreurs locat - amiable	5 748,96		22 995,85	22 995,85			28 744,81	22 995,85	5 748,96	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
414	Sous Total compte 414	5 748,96		22 995,85	22 995,85			28 744,81	22 995,85	5 748,96	
41	Sous Total compte 41	10 540,19		31 407,29	35 884,92			41 947,48	35 884,92	6 062,56	
431	Sécurité sociale			266,00	266,00			266,00	266,00		0,00
43	Sous Total compte 43			266,00	266,00			266,00	266,00		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	699,69		21 035,21	19 734,20			21 734,90	19 734,20	2 000,70	
4416	Etat aut col pub sub à recev contentieux			1 086,58	1 086,58			1 086,58	1 086,58		0,00
441	Sous Total compte 441	699,69		22 121,79	20 820,78			22 821,48	20 820,78	2 000,70	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			4 605,00	4 605,00			4 605,00	4 605,00		0,00
44	Sous Total compte 44	699,69		26 726,79	25 425,78			27 426,48	25 425,78	2 000,70	
466	Excédit de verSEMENT				109,72				109,72		109,72
46711	Autres comptes créditeurs			1 841,58	1 841,58			1 841,58	1 841,58		0,00
4671	Sous Total compte 4671			1 841,58	1 841,58			1 841,58	1 841,58		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	300,80		1 814,00	1 728,24			2 114,80	1 728,24	386,56	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
4672	Sous Total compte 4672	300,80		1 814,00	1 728,24			2 114,80	1 728,24	386,56	
467	Sous Total compte 467	300,80		3 655,58	3 569,82			3 956,38	3 569,82	386,56	
46	Sous Total compte 46	300,80		3 655,58	3 679,54			3 956,38	3 679,54	276,84	
4711	Verst des régisseurs		6,90	39 083,51	39 076,61			39 083,51	39 083,51		0,00
47138	Raet : autres			10 107,17	10 107,17			10 107,17	10 107,17		0,00
4713	Sous Total compte 4713			10 107,17	10 107,17			10 107,17	10 107,17		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		2,03	343,88	1 369,17			343,88	1 371,20		1 027,32
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			226,67	306,81			226,67	306,81		80,14
47141	Sous Total compte 47141		2,03	570,55	1 675,98			570,55	1 678,01		1 107,46
4714	Sous Total compte 4714		2,03	570,55	1 675,98			570,55	1 678,01		1 107,46
4718	Autres recettes à régulariser		911,67	4 865,03	3 953,36			4 865,03	4 865,03		0,00
471	Sous Total compte 471		920,60	54 626,26	54 813,12			54 626,26	55 733,72		1 107,46
47	Sous Total compte 47		920,60	54 626,26	54 813,12			54 626,26	55 733,72		1 107,46

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
	Total classe 4	11 540,68	920,60	187 297,22	196 042,01			198 837,90	196 962,61	8 449,82	6 574,53
51172	Chèques impayés	50,40		436,80	50,40			487,20	50,40	436,80	
5117	Sous Total compte 5117	50,40		436,80	50,40			487,20	50,40	436,80	
511	Sous Total compte 511	50,40		436,80	50,40			487,20	50,40	436,80	
515	Compte au trésor	115 603,12		97 895,20	77 714,28			213 498,32	77 714,28	135 784,04	
51	Sous Total compte 51	115 653,52		98 332,00	77 764,68			213 985,52	77 764,68	136 220,84	
	Total classe 5	115 653,52		98 332,00	77 764,68			213 985,52	77 764,68	136 220,84	
60622	Carburants					781,48		781,48		781,48	
6062	Sous Total compte 6062					781,48		781,48		781,48	
60632	Fournitures de petit équipement					546,23		546,23		546,23	
6063	Sous Total compte 6063					546,23		546,23		546,23	
606	Sous Total compte 606					1 327,71		1 327,71		1 327,71	
60	Sous Total compte 60					1 327,71		1 327,71		1 327,71	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
611	Contrats de prestations de sces					54 361,78		54 361,78		54 361,78	
6135	Locations mobilières					1 699,20		1 699,20		1 699,20	
613	Sous Total compte 613					1 699,20		1 699,20		1 699,20	
61551	Mat roulant					697,04		697,04		697,04	
6155	Sous Total compte 6155					697,04		697,04		697,04	
615	Sous Total compte 615					697,04		697,04		697,04	
6161	Multirisques					1 310,93		1 310,93		1 310,93	
616	Sous Total compte 616					1 310,93		1 310,93		1 310,93	
6182	Documentation generale technique					293,95		293,95		293,95	
618	Sous Total compte 618					293,95		293,95		293,95	
61	Sous Total compte 61					58 362,90		58 362,90		58 362,90	
6228	Divers					255,77		255,77		255,77	
622	Sous Total compte 622					255,77		255,77		255,77	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
6232	Fêtes et cérémonies					12 954,96		12 954,96		12 954,96	
623	Sous Total compte 623					12 954,96		12 954,96		12 954,96	
6288	Autres serv extér					1 000,00		1 000,00		1 000,00	
628	Sous Total compte 628					1 000,00		1 000,00		1 000,00	
62	Sous Total compte 62					14 210,73		14 210,73		14 210,73	
63512	Taxes foncières					4 605,00		4 605,00		4 605,00	
6351	Sous Total compte 6351					4 605,00		4 605,00		4 605,00	
635	Sous Total compte 635					4 605,00		4 605,00		4 605,00	
63	Sous Total compte 63					4 605,00		4 605,00		4 605,00	
6534	Cotisations de securite sociale - part p					266,00		266,00		266,00	
653	Sous Total compte 653					266,00		266,00		266,00	
6562	Aides					2 286,38		2 286,38		2 286,38	
656	Sous Total compte 656					2 286,38		2 286,38		2 286,38	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
6574	Subv fonct assoc et pers droit privé					500,00		500,00			500,00
657	Sous Total compte 657					500,00		500,00			500,00
658	Charges diverses gest courante					50,40		50,40			50,40
65	Sous Total compte 65					3 102,78		3 102,78			3 102,78
	Total classe 6					81 609,12		81 609,12			81 609,12
7031	Concessions et redevances funéraires						1 433,00		1 433,00		1 433,00
703	Sous Total compte 703						1 433,00		1 433,00		1 433,00
70	Sous Total compte 70						1 433,00		1 433,00		1 433,00
7473	Dépt					157,44	11 035,21	157,44	11 035,21		10 877,77
7474	Cnes						10 000,00		10 000,00		10 000,00
747	Sous Total compte 747					157,44	21 035,21	157,44	21 035,21		20 877,77
74	Sous Total compte 74					157,44	21 035,21	157,44	21 035,21		20 877,77
752	Revenus des immeubles					0,01	22 995,85	0,01	22 995,85		22 995,84

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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
758	Produits divers de gestion courante					0,18	49 201,33	0,18	49 201,33		49 201,15
75	Sous Total compte 75					0,19	72 197,18	0,19	72 197,18		72 196,99
	Total classe 7					157,63	94 665,39	157,63	94 665,39		94 507,76
	Total général	306 234,46	306 234,46	307 974,68	296 152,15	82 842,86	94 665,39	697 052,00	697 052,00	406 396,15	406 396,15

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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

Observations :

VERON Virginie (1018262943-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFIP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO..., le 02/03/2023

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

ROQUART Stephane (1002906259-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A METROPOLE, le 06/03/2023

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