

## POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M Jean-Claude GOMEZ

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 12/03/2024

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>	
3	Compte de résultat synthétique .....	Etat I-3 13
4	Compte de résultat .....	Etat I-4 14
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 41</a>
4EME PARTIE	: Page des signatures .....	42

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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	6,73
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	15,91
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	3,44
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'affermement et du remettant	
		Autres fonds propres	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>26,08</b>
Stocks		<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Créances	7,13	<b>Dettes financières à long terme</b>	
Valeurs mobilières de placement		Fournisseurs <sup>(2)</sup>	2,46
Disponibilités	44,45	Autres dettes à court terme	16,73
Autres actifs circulant		<b>Total dettes à court terme</b>	<b>19,19</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>51,58</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>19,19</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>Comptes de régularisations</b>	<b>6,30</b>
		<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>51,58</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>51,58</b>		

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

**BILAN (en Euros)**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		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	12 483,02	12 483,02		813,18
	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	12 483,02	12 483,02		813,18	

**BILAN (en Euros)**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	12 483,02	12 483,02		813,18
	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>	<b>12 483,02</b>	<b>12 483,02</b>		<b>813,18</b>	

**BILAN (en Euros)**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		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	7 125,21		7 125,21	15 297,50
	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				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	44 451,24		44 451,24	18 404,84
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>		<b>51 576,45</b>		<b>51 576,45</b>	<b>33 702,34</b>

**BILAN (en Euros)**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		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	1,68		1,68	1,68
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>1,68</b>		<b>1,68</b>	<b>1,68</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>64 061,15</b>	<b>12 483,02</b>	<b>51 578,13</b>	<b>34 517,20</b>

**BILAN (en Euros)**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	6 729,50	6 729,50
	Report à nouveau	15 910,37	13 628,97
	Résultat de l'exercice	3 443,94	2 281,40
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>		<b>26 083,81</b>	<b>22 639,87</b>

**BILAN (en Euros)**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</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)**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 464,32	3 547,33
	Dettes fiscales et sociales	16 730,00	8 330,00
	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		
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>19 194,32</b>	<b>11 877,33</b>	

**BILAN (en Euros)**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	6 300,00	
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>6 300,00</b>	
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>51 578,13</b>	<b>34 517,20</b>

## Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	20,79	21,58
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	20,79	21,58
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	16,53	18,33
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	0,81	0,81
Autres charges		0,16
Charges courantes non financières	17,34	19,30
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>3,44</b>	<b>2,28</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>3,44</b>	<b>2,28</b>
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>3,44</b>	<b>2,28</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	20 786,00	21 581,25
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>	<b>20 786,00</b>	<b>21 581,25</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	16 528,88	18 326,69
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	813,18	813,16
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges		160,00
<b>TOTAL II</b>	<b>17 342,06</b>	<b>19 299,85</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>3 443,94</b>	<b>2 281,40</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		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>3 443,94</b>	<b>2 281,40</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>		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	20 786,00	21 581,25
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	17 342,06	19 299,85
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 443,94	2 281,40

## Opérations Compte de Tiers

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

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

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

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

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	6 800,00	29 000,00	35 800,00
Titres de recette émis (b)	813,18	20 786,00	21 599,18
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	813,18	20 786,00	21 599,18
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	6 800,00	29 000,00	35 800,00
Mandats émis (f)		30 825,09	30 825,09
Annulations de mandats (g)		13 483,03	13 483,03
Depenses nettes (h = f - g)		17 342,06	17 342,06
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	813,18	3 443,94	4 257,12
(h - d) Déficit			

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

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
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					
POMPES FUNEBRES - ST- ZACHARIE					
Investissement	5 916,32		813,18		6 729,50
Fonctionnement	15 910,37		3 443,94		19 354,31
<b>Sous-Total</b>	<b>21 826,69</b>		<b>4 257,12</b>		<b>26 083,81</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>21 826,69</b>		<b>4 257,12</b>		<b>26 083,81</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>21 826,69</b>		<b>4 257,12</b>		<b>26 083,81</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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	6 800,00		6 800,00				6 800,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>6 800,00</b>		<b>6 800,00</b>				<b>6 800,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>6 800,00</b>		<b>6 800,00</b>				<b>6 800,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>6 800,00</b>		<b>6 800,00</b>				<b>6 800,00</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	70,50		70,50				70,50
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>70,50</b>		<b>70,50</b>				<b>70,50</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>70,50</b>		<b>70,50</b>				<b>70,50</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	813,18		813,18	813,18		813,18	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>813,18</b>		<b>813,18</b>	<b>813,18</b>		<b>813,18</b>	
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	5 916,32		5 916,32				5 916,32
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>6 800,00</b>		<b>6 800,00</b>	<b>813,18</b>		<b>813,18</b>	<b>5 986,82</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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	17 900,00		17 900,00	13 281,91	5 153,03	8 128,88	9 771,12
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 400,00		8 400,00	16 730,00	8 330,00	8 400,00	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	200,00		200,00				200,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 686,82		1 686,82				1 686,82
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>28 186,82</b>		<b>28 186,82</b>	<b>30 011,91</b>	<b>13 483,03</b>	<b>16 528,88</b>	<b>11 657,94</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	813,18		813,18	813,18		813,18	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>813,18</b>		<b>813,18</b>	<b>813,18</b>		<b>813,18</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>29 000,00</b>		<b>29 000,00</b>	<b>30 825,09</b>	<b>13 483,03</b>	<b>17 342,06</b>	<b>11 657,94</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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	13 089,63		13 089,63	20 786,00		20 786,00	-7 696,37
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>13 089,63</b>		<b>13 089,63</b>	<b>20 786,00</b>		<b>20 786,00</b>	<b>-7 696,37</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	15 910,37		15 910,37				15 910,37
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>29 000,00</b>		<b>29 000,00</b>	<b>20 786,00</b>		<b>20 786,00</b>	<b>8 214,00</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28188	Autres	813,18		813,18
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	813,18		813,18
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	813,18		813,18
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	813,18		813,18

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	8 821,85	2 001,93	6 819,92
6064	Fournitures administratives	68,88		68,88
6068	Autres matières et fournitures	4 070,02	3 151,10	918,92
61551	Matériel roulant	318,00		318,00
627	Services bancaires et assimilés	3,16		3,16
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>13 281,91</b>	<b>5 153,03</b>	<b>8 128,88</b>
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	16 730,00	8 330,00	8 400,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>16 730,00</b>	<b>8 330,00</b>	<b>8 400,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>30 011,91</b>	<b>13 483,03</b>	<b>16 528,88</b>
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	813,18		813,18
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>813,18</b>		<b>813,18</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>813,18</b>		<b>813,18</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>30 825,09</b>	<b>13 483,03</b>	<b>17 342,06</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	20 786,00		20 786,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>20 786,00</b>		<b>20 786,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>20 786,00</b>		<b>20 786,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>20 786,00</b>		<b>20 786,00</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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		6 729,50						6 729,50		6 729,50
106	Sous Total compte 106		6 729,50						6 729,50		6 729,50
10	Sous Total compte 10		6 729,50						6 729,50		6 729,50
110	Report à nouveau (solde créditeur)		13 628,97		2 281,40				15 910,37		15 910,37
11	Sous Total compte 11		13 628,97		2 281,40				15 910,37		15 910,37
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)		2 281,40	2 281,40				2 281,40	2 281,40		0,00
12	Sous Total compte 12		2 281,40	2 281,40				2 281,40	2 281,40		0,00
	<b>Total classe 1</b>		<b>22 639,87</b>	<b>2 281,40</b>	<b>2 281,40</b>			<b>2 281,40</b>	<b>24 921,27</b>		<b>22 639,87</b>
2182	Matériel de transport	6 729,50						6 729,50		6 729,50	
2188	Autres	5 753,52						5 753,52		5 753,52	
218	Sous Total compte 218	12 483,02						12 483,02		12 483,02	
21	Sous Total compte 21	12 483,02						12 483,02		12 483,02	
28182	Matériel de transport		6 729,50						6 729,50		6 729,50

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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
28188	Autres		4 940,34				813,18		5 753,52		5 753,52
2818	Sous Total compte 2818		11 669,84				813,18		12 483,02		12 483,02
281	Sous Total compte 281		11 669,84				813,18		12 483,02		12 483,02
28	Sous Total compte 28		11 669,84				813,18		12 483,02		12 483,02
	<b>Total classe 2</b>	<b>12 483,02</b>	<b>11 669,84</b>				<b>813,18</b>	<b>12 483,02</b>	<b>12 483,02</b>	<b>12 483,02</b>	<b>12 483,02</b>
4011	Fournisseurs			10 814,43	10 814,43			10 814,43	10 814,43		0,00
401	Sous Total compte 401			10 814,43	10 814,43			10 814,43	10 814,43		0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		3 547,33	3 547,33	2 464,32			3 547,33	6 011,65		2 464,32
40	Sous Total compte 40		3 547,33	14 361,76	13 278,75			14 361,76	16 826,08		2 464,32
411	Clients	14 897,50		20 786,00	29 688,50			35 683,50	29 688,50	5 995,00	
4161	Créances douteuses	400,00		1 165,00	434,79			1 565,00	434,79	1 130,21	
416	Sous Total compte 416	400,00		1 165,00	434,79			1 565,00	434,79	1 130,21	
41	Sous Total compte 41	15 297,50		21 951,00	30 123,29			37 248,50	30 123,29	7 125,21	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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
4486	Charges à payer		8 330,00	8 330,00	16 730,00			8 330,00	25 060,00		16 730,00
448	Sous Total compte 448		8 330,00	8 330,00	16 730,00			8 330,00	25 060,00		16 730,00
44	Sous Total compte 44		8 330,00	8 330,00	16 730,00			8 330,00	25 060,00		16 730,00
46721	Débiteurs divers - Amiable			3 211,40	3 211,40			3 211,40	3 211,40		0,00
4672	Sous Total compte 4672			3 211,40	3 211,40			3 211,40	3 211,40		0,00
467	Sous Total compte 467			3 211,40	3 211,40			3 211,40	3 211,40		0,00
46	Sous Total compte 46			3 211,40	3 211,40			3 211,40	3 211,40		0,00
4713	Recettes perçues avant émission des titr				6 300,00				6 300,00		6 300,00
471	Sous Total compte 471				6 300,00				6 300,00		6 300,00
4722	Commissions bancaires en instance de man	1,68		3,16	3,16			4,84	3,16	1,68	
472	Sous Total compte 472	1,68		3,16	3,16			4,84	3,16	1,68	
47	Sous Total compte 47	1,68		3,16	6 303,16			4,84	6 303,16		6 298,32
	<b>Total classe 4</b>	<b>15 299,18</b>	<b>11 877,33</b>	<b>47 857,32</b>	<b>69 646,60</b>			<b>63 156,50</b>	<b>81 523,93</b>	<b>7 126,89</b>	<b>25 494,32</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			1 245,00	1 245,00			1 245,00	1 245,00		0,00
<b>511</b>	<b>Sous Total compte 511</b>			<b>1 245,00</b>	<b>1 245,00</b>			<b>1 245,00</b>	<b>1 245,00</b>		<b>0,00</b>
515	Compte au trésor	18 404,84		35 258,29	9 211,89			53 663,13	9 211,89	44 451,24	
<b>51</b>	<b>Sous Total compte 51</b>	<b>18 404,84</b>		<b>36 503,29</b>	<b>10 456,89</b>			<b>54 908,13</b>	<b>10 456,89</b>	<b>44 451,24</b>	
580	Opérations d'ordre budgétaire			813,18	813,18			813,18	813,18		0,00
584	Encaissements par lecture optique			19 151,50	19 151,50			19 151,50	19 151,50		0,00
<b>58</b>	<b>Sous Total compte 58</b>			<b>19 964,68</b>	<b>19 964,68</b>			<b>19 964,68</b>	<b>19 964,68</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 5</b>	<b>18 404,84</b>		<b>56 467,97</b>	<b>30 421,57</b>			<b>74 872,81</b>	<b>30 421,57</b>	<b>44 451,24</b>	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi					8 821,85	2 001,93	8 821,85	2 001,93	6 819,92	
6064	Fournitures administratives					68,88		68,88		68,88	
6068	Autres matières et fournitures					4 070,02	3 151,10	4 070,02	3 151,10	918,92	
<b>606</b>	<b>Sous Total compte 606</b>					<b>12 960,75</b>	<b>5 153,03</b>	<b>12 960,75</b>	<b>5 153,03</b>	<b>7 807,72</b>	
<b>60</b>	<b>Sous Total compte 60</b>					<b>12 960,75</b>	<b>5 153,03</b>	<b>12 960,75</b>	<b>5 153,03</b>	<b>7 807,72</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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
61551	Matériel roulant					318,00		318,00		318,00	
6155	Sous Total compte 6155					318,00		318,00		318,00	
615	Sous Total compte 615					318,00		318,00		318,00	
61	Sous Total compte 61					318,00		318,00		318,00	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					16 730,00	8 330,00	16 730,00	8 330,00	8 400,00	
621	Sous Total compte 621					16 730,00	8 330,00	16 730,00	8 330,00	8 400,00	
627	Services bancaires et assimilés					3,16		3,16		3,16	
62	Sous Total compte 62					16 733,16	8 330,00	16 733,16	8 330,00	8 403,16	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					813,18		813,18		813,18	
681	Sous Total compte 681					813,18		813,18		813,18	
68	Sous Total compte 68					813,18		813,18		813,18	
	<b>Total classe 6</b>					<b>30 825,09</b>	<b>13 483,03</b>	<b>30 825,09</b>	<b>13 483,03</b>	<b>17 342,06</b>	
706	Prestations de services						20 786,00		20 786,00		20 786,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

		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
70	Sous Total compte 70						20 786,00		20 786,00		20 786,00
	Total classe 7						20 786,00		20 786,00		20 786,00
	Total général	46 187,04	46 187,04	106 606,69	102 349,57	30 825,09	35 082,21	183 618,82	183 618,82	81 403,21	81 403,21

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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

14104 - POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE

Exercice 2023

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

Observations :

**GANNE Isabelle (1018092303-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale**

A DDFiP DU VAR, le 13/03/2024

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 **POMPES FUNEBRES - ST-ZACHARIE** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**GOMEZ Jean-Claude (1013209441-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie**

A BRIGNOLES, le 13/03/2024

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