

FUNERARIUM CC FVDL BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
Mme la directrice départementale des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Marie-Christine CHEMINEAU

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 08/02/2023

047036 SGC VILLENEUVE-SUR-LOT

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 39</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>40</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains	1,33	Fonds Globalisés	2,46
Constructions		Réserves	3,71
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	21,93
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-1,22
Autres immobilisations corporelles	3,94	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	5,27	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	3,43
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5,27	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	30,30
Créances	24,86	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	0,17	Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	25,03	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	30,30	TOTAL PASSIF	30,30

(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)

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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	1 905,34	571,62	1 333,72	1 428,99
	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	15 323,13	11 385,89	3 937,24	5 065,15
	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	17 228,47	11 957,51	5 270,96	6 494,14	

BILAN (en Euros)

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	17 228,47	11 957,51	5 270,96	6 494,14
	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		17 228,47	11 957,51	5 270,96	6 494,14

BILAN (en Euros)

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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	1 632,00		1 632,00	1 718,00
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	23 232,90		23 232,90	23 425,42
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	167,00		167,00	167,00
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	25 031,90		25 031,90	25 310,42

BILAN (en Euros)

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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)	42 260,37	11 957,51	30 302,86	31 804,56

BILAN (en Euros)

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	3 430,10	3 430,10
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	3 713,30	3 713,30
	Report à nouveau	21 927,12	17 266,24
	Résultat de l'exercice	-1 223,18	4 660,88
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	2 455,52	2 455,52
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	30 302,86	31 526,04	

BILAN (en Euros)

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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)

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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		278,52
	Dettes fiscales et sociales		
	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			
DETTES TOTAL III		278,52	

BILAN (en Euros)

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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)	30 302,86	31 804,56

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		18,69
Autres produits		0,43
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		19,12
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		13,52
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	1,22	0,95
Autres charges		
Charges courantes non financières	1,22	14,47
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-1,22	4,65
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-1,22	4,65
Produits exceptionnels		0,01
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		0,01
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-1,22	4,66

COMPTE DE RESULTAT 2022

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		18 687,00
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		433,24
TOTAL I		19 120,24
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		13 523,40
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2022

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	1 223,18	948,60
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	1 223,18	14 472,00
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 223,18	4 648,24
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

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-1 223,18	4 648,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		12,64
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		12,64
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)		12,64

COMPTE DE RESULTAT 2022

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		19 132,88
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 223,18	14 472,00
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 223,18	4 660,88

Opérations Compte de Tiers

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	4 328,00	21 928,00	26 256,00
Titres de recette émis (b)	1 223,18		1 223,18
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	1 223,18		1 223,18
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	4 328,00	21 928,00	26 256,00
Mandats émis (f)		1 223,18	1 223,18
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)		1 223,18	1 223,18
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	1 223,18		
(h - d) Déficit		1 223,18	

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

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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					
FUNERARIUM CC FVDL					
Investissement	3 104,78		1 223,18		4 327,96
Fonctionnement	21 927,12		-1 223,18		20 703,94
Sous-Total	25 031,90				25 031,90
TOTAL III	25 031,90				25 031,90
TOTAL I + II + III	25 031,90				25 031,90

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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	4 328,00		4 328,00				4 328,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 328,00		4 328,00				4 328,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 328,00		4 328,00				4 328,00
TOTAL GENERAL		4 328,00		4 328,00				4 328,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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	1 223,22		1 223,22	1 223,18		1 223,18	0,04
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 223,22		1 223,22	1 223,18		1 223,18	0,04
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 104,78		3 104,78				3 104,78
TOTAL GENERAL		4 328,00		4 328,00	1 223,18		1 223,18	3 104,82

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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	15 704,78		15 704,78				15 704,78
65	Autres charges de gestion courante	5 000,00		5 000,00				5 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	20 704,78		20 704,78				20 704,78
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 223,22		1 223,22	1 223,18		1 223,18	0,04
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 223,22		1 223,22	1 223,18		1 223,18	0,04
TOTAL GENERAL		21 928,00		21 928,00	1 223,18		1 223,18	20 704,82

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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	0,88		0,88				0,88
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	0,88		0,88				0,88
002	Résultat d'exploitation reporté	21 927,12		21 927,12				21 927,12
TOTAL GENERAL		21 928,00		21 928,00				21 928,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28121	Amortissements terrains nus	95,27		95,27
28188	Amortissements autres	1 127,91		1 127,91
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 223,18		1 223,18
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 223,18		1 223,18
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 223,18		1 223,18

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	1 223,18		1 223,18
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 223,18		1 223,18
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 223,18		1 223,18
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 223,18		1 223,18

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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
10222	FCTVA		2 455,52						2 455,52		2 455,52
1022	Sous Total compte 1022		2 455,52						2 455,52		2 455,52
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		3 430,10						3 430,10		3 430,10
102	Sous Total compte 102		5 885,62						5 885,62		5 885,62
1068	Autres réserves		3 713,30						3 713,30		3 713,30
106	Sous Total compte 106		3 713,30						3 713,30		3 713,30
10	Sous Total compte 10		9 598,92						9 598,92		9 598,92
110	Report à nouveau solde créditeur		17 266,24		4 660,88				21 927,12		21 927,12
11	Sous Total compte 11		17 266,24		4 660,88				21 927,12		21 927,12
12	Résultat exercice bénéf ou perte		4 660,88	4 660,88				4 660,88	4 660,88		0,00
12	Sous Total compte 12		4 660,88	4 660,88				4 660,88	4 660,88		0,00
	Total classe 1		31 526,04	4 660,88	4 660,88			4 660,88	36 186,92		31 526,04
2121	Terrains nus	1 905,34						1 905,34		1 905,34	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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
212	Sous Total compte 212	1 905,34						1 905,34		1 905,34	
2181	Instal gales agencé amngts divers	3 591,63						3 591,63		3 591,63	
2188	Autres	11 731,50						11 731,50		11 731,50	
218	Sous Total compte 218	15 323,13						15 323,13		15 323,13	
21	Sous Total compte 21	17 228,47						17 228,47		17 228,47	
28121	Amort terrains nus		476,35			95,27			571,62		571,62
2812	Sous Total compte 2812		476,35			95,27			571,62		571,62
28181	Instal gales agencé amngts divers		3 591,63						3 591,63		3 591,63
28188	Amort autres		6 666,35			1 127,91			7 794,26		7 794,26
2818	Sous Total compte 2818		10 257,98			1 127,91			11 385,89		11 385,89
281	Sous Total compte 281		10 734,33			1 223,18			11 957,51		11 957,51
28	Sous Total compte 28		10 734,33			1 223,18			11 957,51		11 957,51
	Total classe 2	17 228,47	10 734,33			1 223,18		17 228,47	11 957,51	17 228,47	11 957,51

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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
4011	Fournisseurs		278,52	278,52				278,52	278,52		0,00
401	Sous Total compte 401		278,52	278,52				278,52	278,52		0,00
40	Sous Total compte 40		278,52	278,52				278,52	278,52		0,00
411	Clients	658,00			86,00			658,00	86,00	572,00	
4161	Créances douteuses	1 060,00						1 060,00		1 060,00	
416	Sous Total compte 416	1 060,00						1 060,00		1 060,00	
41	Sous Total compte 41	1 718,00			86,00			1 718,00	86,00	1 632,00	
4512	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	23 425,42		86,00	278,52			23 511,42	278,52	23 232,90	
451	Sous Total compte 451	23 425,42		86,00	278,52			23 511,42	278,52	23 232,90	
45	Sous Total compte 45	23 425,42		86,00	278,52			23 511,42	278,52	23 232,90	
	Total classe 4	25 143,42	278,52	364,52	364,52			25 507,94	643,04	24 864,90	
51172	Chèques impayés	167,00						167,00		167,00	
5117	Sous Total compte 5117	167,00						167,00		167,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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
511	Sous Total compte 511	167,00						167,00		167,00	
51	Sous Total compte 51	167,00						167,00		167,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 223,18	1 223,18			1 223,18	1 223,18		0,00
58	Sous Total compte 58			1 223,18	1 223,18			1 223,18	1 223,18		0,00
	Total classe 5	167,00		1 223,18	1 223,18			1 390,18	1 223,18	167,00	
6811	DA - immob corpo et incorpo					1 223,18		1 223,18		1 223,18	
681	Sous Total compte 681					1 223,18		1 223,18		1 223,18	
68	Sous Total compte 68					1 223,18		1 223,18		1 223,18	
	Total classe 6					1 223,18		1 223,18		1 223,18	
	Total général	42 538,89	42 538,89	6 248,58	6 248,58	1 223,18	1 223,18	50 010,65	50 010,65	43 483,55	43 483,55

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

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

50202 - FUNERARIUM CC FVDL

Exercice 2022

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

Observations :

ROOS Philippe (1013490741-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DDFiP DE LOT-ET-GARONNE, le 15/02/2023

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 **FUNERARIUM CC FVDL** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

CHEMINEAU Marie-Christine (1017336790-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A VILLENEUVE-SUR-LOT, le 15/02/2023

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