

033041

TRES. PESSAC

14003 POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

ORIGINE DU DOCUMENT : emmanuel.allard

Exercice : 2020

Budget collectivité : 14003

A Viser : 1

Edition Provisoire : 0

Edition destinée au CDG sur chiffre étendu : 1

Date à considérer dans les messages de supervision

TRÉSOR PUBLIC

TRES. PESSAC

N° CODIQUE 033041

Date d'édition : 22/02/2021

IDENTIFIANT BUDGET 14003

N° de SIRET 21330281300455

POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2020**

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

**M Xavier REMY
033041 TRES. PESSAC**

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2020 AU 22/02/2021

N° CODIQUE 033041
 TRES. PESSAC
 Date d'édition : 22/02/2021

Population :
 Nomenclature M4 spic
 Voté par Nature
 Exercice 2020

SOMMAIRE

	PAGES
1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
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 38
4EME PARTIE : Page des signatures	39

SITUATION PATRIMONIALE

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

BILAN SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

ACTIF NET	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	14,74
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-0,49
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ		Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	14,25
Créances	14,25	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14,25	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	14,25	TOTAL PASSIF	14,25

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & 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 immob corpo en tte propriété				
	Immo corpo en cours en tte prop				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
MONTANT A REPORTER					

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT				
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisation en cours mise à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	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				

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		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	217,95		217,95	881,52
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	14 035,95		14 035,95	13 859,65
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	14 253,90		14 253,90	14 741,17

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				0,35
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				0,35
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	14 253,90		14 253,90	14 741,52

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	14 741,52	14 910,32
	Résultat de l'exercice	-487,62	-168,80
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	14 253,90	14 741,52

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales impôt sur les bénéfices		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III		

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	14 253,90	14 741,52

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	0,49	0,17
Charges courantes non financières	0,49	0,17
RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER	-0,49	-0,17
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RÉSULTAT COURANT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT	-0,49	-0,17
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-0,49	-0,17

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

COMPTE DE RESULTAT 2020

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Prestations de services		
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I		
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes		
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

COMPTE DE RESULTAT 2020

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges d'exploitation	487,62	168,80
TOTAL II	487,62	168,80
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-487,62	-168,80
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières, créances de l'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

COMPTE DE RESULTAT 2020

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-487,62	-168,80
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
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)		

ANNEXE

EXECUTION BUDGETAIRE

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC
RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)		19 741,52	19 741,52
Titres de recettes émis (b)			
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)			
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		19 741,52	19 741,52
Mandats émis (f)		487,62	487,62
Annulations de mandats (g)			
Dépenses nettes (h = f - g)		487,62	487,62
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit		487,62	487,62

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2019	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2020	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2020	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2020
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					
POMPES FUNEBRES-MERIGNAC					
Investissement					
Fonctionnement	14 741,52		-487,62		14 253,90
Sous-Total	14 741,52		-487,62		14 253,90
TOTAL III	14 741,52		-487,62		14 253,90
TOTAL I + II + III	14 741,52		-487,62		14 253,90

14003 POMPES FUNEBRES-MERIGNAC
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2

14003 POMPES FUNEBRES-MERIGNAC
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2

14003 POMPES FUNEBRES-MERIGNAC
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
6541	Créances admises en non-valeur	487,27		487,27
658	Charges diverses de gestion courante	0,35		0,35
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	487,62		487,62
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	487,62		487,62
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	487,62		487,62

14003 POMPES FUNEBRES-MERIGNAC
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2

COMPTABILITE

DES DENIERS ET VALEURS

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2020

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
110	Report à nouveau solde créditeur		14 910,32	168,80				168,80	14 910,32		14 741,52
119	Report à nouveau solde débiteur			168,80	168,80			168,80	168,80		0,00
	Sous Total compte 11		14 910,32	337,60	168,80			337,60	15 079,12		14 741,52
12	Résultat exercice bénéf ou perte	168,80			168,80			168,80	168,80		0,00
	Sous Total compte 12	168,80			168,80			168,80	168,80		0,00
	Total classe 1	168,80	14 910,32	337,60	337,60			506,40	15 247,92		14 741,52
411	Clients	232,70			232,70			232,70	232,70		0,00
4161	Créances douteuses	648,82			430,87			648,82	430,87	217,95	
	Sous Total compte 416	648,82			430,87			648,82	430,87	217,95	
	Sous Total compte 41	881,52			663,57			881,52	663,57	217,95	
451003	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	13 859,65		176,30				14 035,95		14 035,95	
	Sous Total compte 451	13 859,65		176,30				14 035,95		14 035,95	
	Sous Total compte 45	13 859,65		176,30				14 035,95		14 035,95	

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2020

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4781	Frais de poursuites rattachés			7,50				7,50			0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,35			0,35			0,35			0,00
	Sous Total compte 478	0,35		7,50	7,85			7,85			0,00
	Sous Total compte 47	0,35		7,50	7,85			7,85			0,00
	Total classe 4	14 741,52		183,80	671,42			14 925,32		14 253,90	
5872	Cpte pivot - ANV			487,27				487,27			0,00
	Sous Total compte 587			487,27	487,27			487,27			0,00
	Sous Total compte 58			487,27	487,27			487,27			0,00
	Total classe 5			487,27	487,27			487,27			0,00
6541	Créances admises ANV					487,27		487,27		487,27	
	Sous Total compte 654					487,27		487,27		487,27	
658	Charges diverses gest courante					0,35		0,35		0,35	
	Sous Total compte 65					487,62		487,62		487,62	

14003 - POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2020

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					487,62		487,62		487,62	
	Total général	14 910,32	14 910,32	1 008,67	1 496,29	487,62		16 406,61	16 406,61	14 741,52	14 741,52

14003 POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

PAGE DES SIGNATURES

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

À _____, le _____

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-MERIGNAC pendant l'année 2020 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À _____, le _____

Vu par _____ qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandants émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le par l'organe délibérant.

À _____, le _____

033041

TRES. PESSAC

14003 POMPES FUNEBRES-MERIGNAC

Nombre de pages : 37

FIN DE DOCUMENT