

## POMPES FUNEBRES BX METROPOLE BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
Mme DANIELLE MOLIA

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 07/03/2024

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>	
	<a href="#">3 Compte de résultat synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-3 13</a>
	<a href="#">4 Compte de résultat .....</a>	<a href="#">Etat I-4 14</a>
	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 40</a>
4EME PARTIE	: Page des signatures .....	41

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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	30,41
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
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	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>30,41</b>
Créances	68,88	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	
Disponibilités		Fournisseurs <sup>(2)</sup>	35,22
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	3,26
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>68,88</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>38,48</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>38,48</b>
		Comptes de régularisations	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>68,88</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>68,88</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)**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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	5 416,86	5 416,86		
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	29 416,56	29 416,56		
	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	34 833,42	34 833,42			

**BILAN (en Euros)**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	34 833,42	34 833,42		
	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>34 833,42</b>	<b>34 833,42</b>		

**BILAN (en Euros)**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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	5 185,76		5 185,76	908,05
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	63 697,82		63 697,82	30 618,30
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>68 883,58</b>		<b>68 883,58</b>	<b>31 526,35</b>

**BILAN (en Euros)**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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				
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	103 717,00	34 833,42	68 883,58	31 526,35

**BILAN (en Euros)**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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	30 406,87	30 406,87
	Report à nouveau		4 390,95
	Résultat de l'exercice		-4 390,95
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>		<b>30 406,87</b>	<b>30 406,87</b>

**BILAN (en Euros)**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		

**BILAN (en Euros)**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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	35 219,25	
	Dettes fiscales et sociales	3 257,46	1 119,48
	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>38 476,71</b>	<b>1 119,48</b>	

**BILAN (en Euros)**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>		
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>68 883,58</b>	<b>31 526,35</b>

## Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	80,08	38,58
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	80,08	38,58
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	176,10	161,89
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	176,10	161,89
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>-96,02</b>	<b>-123,31</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-96,02</b>	<b>-123,31</b>
Produits exceptionnels	96,02	118,93
Charges exceptionnelles		0,02
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>96,02</b>	<b>118,92</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>-4,39</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	80 076,20	38 581,95
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	0,36	1,86
<b>TOTAL I</b>	<b>80 076,56</b>	<b>38 583,81</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	176 096,25	161 891,50
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>176 096,25</b>	<b>161 891,50</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-96 019,69</b>	<b>-123 307,69</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**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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>-96 019,69</b>	<b>-123 307,69</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles	96 019,69	118 932,14
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>96 019,69</b>	<b>118 932,14</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		15,40
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		<b>15,40</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	96 019,69	118 916,74
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	176 096,25	157 515,95
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	176 096,25	161 906,90
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE		-4 390,95

## Opérations Compte de Tiers

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	30 406,87	183 900,00	214 306,87
Titres de recette émis (b)		176 796,30	176 796,30
Réductions de titres (c)		700,05	700,05
Recettes nettes (d = b - c)		176 096,25	176 096,25
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)		183 900,00	183 900,00
Mandats émis (f)		176 096,25	176 096,25
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)		176 096,25	176 096,25
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

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

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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 BX METROPOLE					
Investissement	30 406,87				30 406,87
Fonctionnement					
<b>Sous-Total</b>	<b>30 406,87</b>				<b>30 406,87</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>30 406,87</b>				<b>30 406,87</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>30 406,87</b>				<b>30 406,87</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		30 406,87	30 406,87				30 406,87
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>30 406,87</b>	<b>30 406,87</b>				<b>30 406,87</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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	35 000,00	1 300,00	36 300,00	35 219,25		35 219,25	1 080,75
012	Charges de personnel et frais assimilés	140 000,00	5 000,00	145 000,00	140 877,00		140 877,00	4 123,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	100,00		100,00				100,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 500,00		2 500,00				2 500,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>177 600,00</b>	<b>6 300,00</b>	<b>183 900,00</b>	<b>176 096,25</b>		<b>176 096,25</b>	<b>7 803,75</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>177 600,00</b>	<b>6 300,00</b>	<b>183 900,00</b>	<b>176 096,25</b>		<b>176 096,25</b>	<b>7 803,75</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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	50 000,00	6 300,00	56 300,00	80 776,25	700,05	80 076,20	-23 776,20
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE				0,36		0,36	-0,36
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	127 600,00		127 600,00	96 019,69		96 019,69	31 580,31
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>177 600,00</b>	<b>6 300,00</b>	<b>183 900,00</b>	<b>176 796,30</b>	<b>700,05</b>	<b>176 096,25</b>	<b>7 803,75</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>177 600,00</b>	<b>6 300,00</b>	<b>183 900,00</b>	<b>176 796,30</b>	<b>700,05</b>	<b>176 096,25</b>	<b>7 803,75</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

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

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
62871	à la collectivité de rattachement	35 219,25		35 219,25
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>35 219,25</b>		<b>35 219,25</b>
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	140 877,00		140 877,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>140 877,00</b>		<b>140 877,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>176 096,25</b>		<b>176 096,25</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>176 096,25</b>		<b>176 096,25</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	80 776,25	700,05	80 076,20
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>80 776,25</b>	<b>700,05</b>	<b>80 076,20</b>
7588	Autres	0,36		0,36
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</b>	<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>0,36</b>		<b>0,36</b>
7741	de la collectivité de rattachement	96 019,69		96 019,69
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>96 019,69</b>		<b>96 019,69</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>176 796,30</b>	<b>700,05</b>	<b>176 096,25</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>176 796,30</b>	<b>700,05</b>	<b>176 096,25</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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		30 406,87						30 406,87		30 406,87
106	Sous Total compte 106		30 406,87						30 406,87		30 406,87
10	Sous Total compte 10		30 406,87						30 406,87		30 406,87
110	Report à nouveau (solde créditeur)		4 390,95	4 390,95				4 390,95	4 390,95		0,00
11	Sous Total compte 11		4 390,95	4 390,95				4 390,95	4 390,95		0,00
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)	4 390,95			4 390,95			4 390,95	4 390,95		0,00
12	Sous Total compte 12	4 390,95			4 390,95			4 390,95	4 390,95		0,00
	<b>Total classe 1</b>	<b>4 390,95</b>	<b>34 797,82</b>	<b>4 390,95</b>	<b>4 390,95</b>			<b>8 781,90</b>	<b>39 188,77</b>		<b>30 406,87</b>
2154	Matériel industriel	5 416,86						5 416,86		5 416,86	
215	Sous Total compte 215	5 416,86						5 416,86		5 416,86	
2182	Matériel de transport	29 416,56						29 416,56		29 416,56	
218	Sous Total compte 218	29 416,56						29 416,56		29 416,56	
21	Sous Total compte 21	34 833,42						34 833,42		34 833,42	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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
28154	Matériel industriel		5 416,86						5 416,86		5 416,86
2815	Sous Total compte 2815		5 416,86						5 416,86		5 416,86
28182	Matériel de transport		29 416,56						29 416,56		29 416,56
2818	Sous Total compte 2818		29 416,56						29 416,56		29 416,56
281	Sous Total compte 281		34 833,42						34 833,42		34 833,42
28	Sous Total compte 28		34 833,42						34 833,42		34 833,42
	Total classe 2	34 833,42	34 833,42					34 833,42	34 833,42	34 833,42	34 833,42
4011	Fournisseurs				35 219,25				35 219,25		35 219,25
401	Sous Total compte 401				35 219,25				35 219,25		35 219,25
40	Sous Total compte 40				35 219,25				35 219,25		35 219,25
411	Clients	208,00		91 501,36	91 047,83			91 709,36	91 047,83	661,53	
418	Clients - Produits non encore facturés	700,05		4 524,23	700,05			5 224,28	700,05	4 524,23	
41	Sous Total compte 41	908,05		96 025,59	91 747,88			96 933,64	91 747,88	5 185,76	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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
4431	Dépenses			140 877,00	140 877,00			140 877,00	140 877,00		0,00
443	Sous Total compte 443			140 877,00	140 877,00			140 877,00	140 877,00		0,00
44551	TVA à décaisser		553,00	13 111,00	14 001,00			13 111,00	14 554,00		1 443,00
4455	Sous Total compte 4455		553,00	13 111,00	14 001,00			13 111,00	14 554,00		1 443,00
44571	TVA collectée		566,48	14 002,03	15 250,01			14 002,03	15 816,49		1 814,46
4457	Sous Total compte 4457		566,48	14 002,03	15 250,01			14 002,03	15 816,49		1 814,46
445	Sous Total compte 445		1 119,48	27 113,03	29 251,01			27 113,03	30 370,49		3 257,46
44	Sous Total compte 44		1 119,48	167 990,03	170 128,01			167 990,03	171 247,49		3 257,46
451063	Compte de rattachement avec (à subdivis	30 618,30		187 067,52	153 988,00			217 685,82	153 988,00	63 697,82	
451	Sous Total compte 451	30 618,30		187 067,52	153 988,00			217 685,82	153 988,00	63 697,82	
45	Sous Total compte 45	30 618,30		187 067,52	153 988,00			217 685,82	153 988,00	63 697,82	
46721	Débiteurs divers - Amiable			96 019,69	96 019,69			96 019,69	96 019,69		0,00
4672	Sous Total compte 4672			96 019,69	96 019,69			96 019,69	96 019,69		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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
467	Sous Total compte 467			96 019,69	96 019,69			96 019,69	96 019,69		0,00
46	Sous Total compte 46			96 019,69	96 019,69			96 019,69	96 019,69		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			1,52	1,52			1,52	1,52		0,00
478	Sous Total compte 478			1,52	1,52			1,52	1,52		0,00
47	Sous Total compte 47			1,52	1,52			1,52	1,52		0,00
	<b>Total classe 4</b>	<b>31 526,35</b>	<b>1 119,48</b>	<b>547 104,35</b>	<b>547 104,35</b>			<b>578 630,70</b>	<b>548 223,83</b>	<b>68 883,58</b>	<b>38 476,71</b>
6215	Personnel affecté par la collectivité de					140 877,00		140 877,00		140 877,00	
621	Sous Total compte 621					140 877,00		140 877,00		140 877,00	
62871	à la collectivité de rattachement					35 219,25		35 219,25		35 219,25	
6287	Sous Total compte 6287					35 219,25		35 219,25		35 219,25	
628	Sous Total compte 628					35 219,25		35 219,25		35 219,25	
62	Sous Total compte 62					176 096,25		176 096,25		176 096,25	
	<b>Total classe 6</b>					<b>176 096,25</b>		<b>176 096,25</b>		<b>176 096,25</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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
706	Prestations de services					700,05	80 776,25	700,05	80 776,25		80 076,20
70	Sous Total compte 70					700,05	80 776,25	700,05	80 776,25		80 076,20
7588	Autres						0,36		0,36		0,36
758	Sous Total compte 758						0,36		0,36		0,36
75	Sous Total compte 75						0,36		0,36		0,36
7741	de la collectivité de rattachement						96 019,69		96 019,69		96 019,69
774	Sous Total compte 774						96 019,69		96 019,69		96 019,69
77	Sous Total compte 77						96 019,69		96 019,69		96 019,69
	Total classe 7					700,05	176 796,30	700,05	176 796,30		176 096,25
	Total général	70 750,72	70 750,72	551 495,30	551 495,30	176 796,30	176 796,30	799 042,32	799 042,32	279 813,25	279 813,25

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

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

10563 - POMPES FUNEBRES BX METROPOLE

Exercice 2023

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

Observations :

**SEBY Laure (1018615608-0), Contrôleur des Finances Publiques 1ère classe**

A DRFiP D'AQUITAINE ET DEPT G..., le 12/03/2024

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 BX METROPOLE** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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