

POMPES FUNEBRES COUERON BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2021

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Laurent HUBERDEAU

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2021 AU 15/03/2022

044017 SGC SAINT-HERBLAIN

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 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 40
4EME PARTIE	: Page des signatures	41

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	5,02
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	54,50
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	1,94
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks	37,19	TOTAL FONDS PROPRES	61,45
Créances	29,65	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	5,39
TOTAL ACTIF CIRCULANT	66,84	Total dettes à court terme	5,39
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	5,39
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	66,84	TOTAL PASSIF	66,84

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2022

BILAN (en Euros)

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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					

BILAN (en Euros)

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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					

BILAN (en Euros)

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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	37 188,33		37 188,33	45 246,50
	Avances				
	Clients et comptes rattachés				
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	29 653,73		29 653,73	15 409,79
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	66 842,06		66 842,06	60 656,29

BILAN (en Euros)

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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				0,14
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				0,14
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	66 842,06		66 842,06	60 656,43

BILAN (en Euros)

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	5 021,22	5 021,22
	Report à nouveau	54 496,05	47 318,14
	Résultat de l'exercice	1 935,36	7 177,91
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		61 452,63	59 517,27

BILAN (en Euros)

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
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	1 445,17	1 139,16
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	3 944,26	
	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	5 389,43	1 139,16	

BILAN (en Euros)

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	66 842,06	60 656,43

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	14,75	19,25
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	14,75	19,25
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	12,81	12,07
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	12,81	12,07
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1,94	7,18
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	1,94	7,18
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1,94	7,18

COMPTE DE RESULTAT 2021

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises	10 900,00	11 200,00
Prestations de services	3 849,16	8 050,84
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	14 749,16	19 250,84
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises	8 058,17	8 729,50
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	4 753,47	3 343,43
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2021

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
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	2,16	
TOTAL II	12 813,80	12 072,93
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 935,36	7 177,91
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		

COMPTE DE RESULTAT 2021

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	1 935,36	7 177,91
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)		

COMPTE DE RESULTAT 2021

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021		Exercice 2020	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		14 749,16		19 250,84
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		12 813,80		12 072,93
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 935,36		7 177,91

Opérations Compte de Tiers

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2021

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

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2021

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

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	5 021,22	119 496,05	124 517,27
Titres de recette émis (b)		54 882,49	54 882,49
Réductions de titres (c)		2 945,00	2 945,00
Recettes nettes (d = b - c)		51 937,49	51 937,49
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	5 021,22	119 496,05	124 517,27
Mandats émis (f)		50 002,13	50 002,13
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)		50 002,13	50 002,13
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		1 935,36	1 935,36
(h - d) Déficit			

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

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
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 COUERON					
Investissement	5 021,22				5 021,22
Fonctionnement	54 496,05		1 935,36		56 431,41
Sous-Total	59 517,27		1 935,36		61 452,63
TOTAL III	59 517,27		1 935,36		61 452,63
TOTAL I + II + III	59 517,27		1 935,36		61 452,63

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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		5 021,22	5 021,22				5 021,22
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS		5 021,22	5 021,22				5 021,22
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		5 021,22	5 021,22				5 021,22
TOTAL GENERAL			5 021,22	5 021,22				5 021,22

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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'invest		5 021,22	5 021,22				5 021,22
TOTAL GENERAL			5 021,22	5 021,22				5 021,22

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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	60 000,00	54 496,05	114 496,05	46 055,71		46 055,71	68 440,34
012	Charges de personnel et frais assimilés	4 900,00		4 900,00	3 944,26		3 944,26	955,74
65	Autres charges de gestion courante	100,00		100,00	2,16		2,16	97,84
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	65 000,00	54 496,05	119 496,05	50 002,13		50 002,13	69 493,92
TOTAL GENERAL		65 000,00	54 496,05	119 496,05	50 002,13		50 002,13	69 493,92

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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
013	Atténuations de charges	50 000,00		50 000,00	37 188,33		37 188,33	12 811,67
70	Ventes de produits fabriqués prestations	15 000,00		15 000,00	17 694,16	2 945,00	14 749,16	250,84
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	65 000,00		65 000,00	54 882,49	2 945,00	51 937,49	13 062,51
002	Résultat d'exploitation reporté		54 496,05	54 496,05				54 496,05
TOTAL GENERAL		65 000,00	54 496,05	119 496,05	54 882,49	2 945,00	51 937,49	67 558,56

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6037	Variations de stocks de marchandises et	45 246,50		45 246,50
6068	Autres matières et fournitures	268,31		268,31
6135	Locations mobilières	540,90		540,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	46 055,71		46 055,71
6215	Personnel affecté par la collectivité de	3 944,26		3 944,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	3 944,26		3 944,26
658	Charges diverses de gestion courante	2,16		2,16
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	2,16		2,16
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	50 002,13		50 002,13
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	50 002,13		50 002,13

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6037	Variations de stocks de marchandises et	37 188,33		37 188,33
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	37 188,33		37 188,33
706	Prestations de services	4 094,16	245,00	3 849,16
707	Ventes de marchandises	13 600,00	2 700,00	10 900,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	17 694,16	2 945,00	14 749,16
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	54 882,49	2 945,00	51 937,49
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	54 882,49	2 945,00	51 937,49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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		5 021,22						5 021,22		5 021,22
106	Sous Total compte 106		5 021,22						5 021,22		5 021,22
10	Sous Total compte 10		5 021,22						5 021,22		5 021,22
110	Report à nouveau solde créditeur		47 318,14		7 177,91				54 496,05		54 496,05
11	Sous Total compte 11		47 318,14		7 177,91				54 496,05		54 496,05
12	Résultat exercice bénéf ou perte		7 177,91	7 177,91				7 177,91	7 177,91		0,00
12	Sous Total compte 12		7 177,91	7 177,91				7 177,91	7 177,91		0,00
	Total classe 1		59 517,27	7 177,91	7 177,91			7 177,91	66 695,18		59 517,27
37	Stocks mchdises terrains nus	45 246,50		37 188,33	45 246,50			82 434,83	45 246,50	37 188,33	
37	Sous Total compte 37	45 246,50		37 188,33	45 246,50			82 434,83	45 246,50	37 188,33	
	Total classe 3	45 246,50		37 188,33	45 246,50			82 434,83	45 246,50	37 188,33	
4011	Fournisseurs			971,06	971,06			971,06	971,06		0,00
401	Sous Total compte 401			971,06	971,06			971,06	971,06		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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
40	Sous Total compte 40			971,06	971,06			971,06	971,06		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses				3 944,26				3 944,26		3 944,26
443	Sous Total compte 443				3 944,26				3 944,26		3 944,26
44551	Etat - TVA à décaisser		562,00	2 484,00	3 155,00			2 484,00	3 717,00		1 233,00
4455	Sous Total compte 4455		562,00	2 484,00	3 155,00			2 484,00	3 717,00		1 233,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			162,13	162,13			162,13	162,13		0,00
4456	Sous Total compte 4456			162,13	162,13			162,13	162,13		0,00
44571	Etat - TVA collectée		577,16	3 317,00	2 952,01			3 317,00	3 529,17		212,17
4457	Sous Total compte 4457		577,16	3 317,00	2 952,01			3 317,00	3 529,17		212,17
445	Sous Total compte 445		1 139,16	5 963,13	6 269,14			5 963,13	7 408,30		1 445,17
44	Sous Total compte 44		1 139,16	5 963,13	10 213,40			5 963,13	11 352,56		5 389,43
451004	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	15 409,79		17 994,00	3 750,06			33 403,79	3 750,06	29 653,73	
451	Sous Total compte 451	15 409,79		17 994,00	3 750,06			33 403,79	3 750,06	29 653,73	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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
45	Sous Total compte 45	15 409,79		17 994,00	3 750,06			33 403,79	3 750,06	29 653,73	
4711	Verst des régisseurs			20 939,00	20 939,00			20 939,00	20 939,00		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			2 945,00	2 945,00			2 945,00	2 945,00		0,00
47141	Sous Total compte 47141			2 945,00	2 945,00			2 945,00	2 945,00		0,00
4714	Sous Total compte 4714			2 945,00	2 945,00			2 945,00	2 945,00		0,00
471	Sous Total compte 471			23 884,00	23 884,00			23 884,00	23 884,00		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			295,00	295,00			295,00	295,00		0,00
472	Sous Total compte 472			295,00	295,00			295,00	295,00		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,14		2,02	2,16			2,16	2,16		0,00
478	Sous Total compte 478	0,14		2,02	2,16			2,16	2,16		0,00
47	Sous Total compte 47	0,14		24 181,02	24 181,16			24 181,16	24 181,16		0,00
	Total classe 4	15 409,93	1 139,16	49 109,21	39 115,68			64 519,14	40 254,84	29 653,73	5 389,43
6037	Var stocks mchdises territoriales					45 246,50	37 188,33	45 246,50	37 188,33	8 058,17	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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
603	Sous Total compte 603					45 246,50	37 188,33	45 246,50	37 188,33	8 058,17	
6068	Autres matières et fournitures					268,31		268,31		268,31	
606	Sous Total compte 606					268,31		268,31		268,31	
60	Sous Total compte 60					45 514,81	37 188,33	45 514,81	37 188,33	8 326,48	
6135	Locations mobilières					540,90		540,90		540,90	
613	Sous Total compte 613					540,90		540,90		540,90	
61	Sous Total compte 61					540,90		540,90		540,90	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					3 944,26		3 944,26		3 944,26	
621	Sous Total compte 621					3 944,26		3 944,26		3 944,26	
62	Sous Total compte 62					3 944,26		3 944,26		3 944,26	
658	Charges diverses gest courante					2,16		2,16		2,16	
65	Sous Total compte 65					2,16		2,16		2,16	
	Total classe 6					50 002,13	37 188,33	50 002,13	37 188,33	12 813,80	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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					245,00	4 094,16	245,00	4 094,16		3 849,16
707	Ventes de marchandises					2 700,00	13 600,00	2 700,00	13 600,00		10 900,00
70	Sous Total compte 70					2 945,00	17 694,16	2 945,00	17 694,16		14 749,16
	Total classe 7					2 945,00	17 694,16	2 945,00	17 694,16		14 749,16
	Total général	60 656,43	60 656,43	93 475,45	91 540,09	52 947,13	54 882,49	207 079,01	207 079,01	79 655,86	79 655,86

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2021

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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

17004 - POMPES FUNEBRES COUERON

Exercice 2021

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

Observations :

DEPLAUDE Julien (1014345331-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 16/03/2022

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 COUERON** pendant l'année 2021 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

HUBERDEAU Laurent (1013602191-0), CSC des Finances Publiques de 2ème catégorie

A SAINT-HERBLAIN, le 21/03/2022

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