



République Française
Collectivité Territoriale de Martinique
Communauté d'Agglomération du Pays Nord Martinique

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL
DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE
SEANCE DU JEUDI 06 AVRIL 2023**

Présidence : Bruno Nestor AZÉROT
Secrétaire : Frédéric BUVAL
Date de convocation : 28 mars 2023
Nombre de conseillers en exercice : 53
Nombre d'élus présents pour ce point : 30
Nombre de procuration : 14

Extrait n°CC-04-2023-053-1

Annule et remplace l'extrait n° CC-04-2023-053 qui comporte une erreur matérielle.

Objet : Approbation du compte de gestion 2022 du budget annexe de la Pépinière d'entreprises.

ÉTAIENT PRÉSENTS :

Philippe TRUCA (Suppléant de Madame Marie-Thérèse CASIMIRIUS), Patricia Athanase PALMONT, Thierry MARÉCHAL, George GÉLIE, Jean-Louis MARIE-LOUISE, Olivier JEAN-DENIS, Sainte-Rose CAKIN, Joseph PÉRASTE, Jenny DULYS-PETIT, Charles CARISTAN, Jean-Christophe BOULANGÉ, Germain DUTON, Claude Rémy HARNAIS, Gwladys COLER, Joël Christine LINORD, Claude BELLUNE, Maryse ALSIF épouse RANGOLY, Christian VERNEUIL, Georgette RANGOLY, Bruno Nestor AZÉROT, Fabienne LABRANCHE-GROUGI, Jean-Baptiste ROTSEN, Violaine DIAZ, Jean-Hugues MOMPHELE, Josette MASSOLIN, Frédéric BUVAL, Patricia Marie GUION-FIRMIN.

Arrivés en cours de séance : Jonathan TABAR, Gilbert COUTURIER, Sylvain HOCHÉ.

AVAIENT DONNÉ PROCURATION :

Lucien SAINT-JEAN-THÉRÈSE à Patricia Athanase PALMONT, Justin PAMPHILE à Olivier JEAN-DENIS, Farell FRANCOIS-HAUGRIN à Violaine DIAZ, Belfort BIROTA à Christian VERNEUIL, Sarah ANGAMA à Josette MASSOLIN, Saint-Yves RANGOM à Joseph PERASTE, Christian RAPHA à Bruno Nestor AZÉROT, Annick CHARLEC à Patricia GUION-FIRMIN.

En cours de séance : Paulette RAPON à Jean-Baptiste ROTSEN, Christian PALIN à Frédéric BUVAL, Maurice BONTÉ à Jean-Louis MARIE-LOUISE, Stéphane LORDELOT à Claude BELLUNE, Sylvie PALCY à Jonathan TABAR, Kristelle RISAL à Gilbert COUTURIER.

ÉTAIENT ABSENTS OU EXCUSÉS :

Félix ISMAIN, Annick COMIER, Pamela PATRON, Laura LITADIER épouse VILLET, Robert DULYMOIS, Chantal MAIGNAN, Patrick BONIFACE, Rose-Marie GÉNOT-PLESDIN.

En cours de séance : Jean-Michel Ulrich COTRÉBIL.

Le Conseil Communautaire,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) ;

Vu l'arrêté du 9 décembre 2021 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M. 14 applicable aux communes et aux établissements publics communaux et intercommunaux à caractère administratif ;

Vu la délibération du Conseil Communautaire du 21 avril 2022 n°CC-04-2022/080 approuvant le compte de gestion 2021 du budget annexe de la Pépinière d'entreprises ;

Vu la délibération du Conseil Communautaire du 21 avril 2022 n°CC-04-2022/085 approuvant le compte administratif 2021 du budget annexe de la Pépinière d'entreprises ;

Vu la délibération du Conseil Communautaire du 21 avril 2022 n°CC-04-2022/090 relative à l'affectation du résultat 2021 pour le budget annexe de la Pépinière d'entreprises ;

Vu la délibération du Conseil Communautaire du 21 avril 2022 n°CC-04-2022/107 portant Approbation du budget primitif du budget annexe de la Pépinière d'entreprises ;

Vu le 1^{er} avis de la Chambre Régionale des Comptes du 11 octobre 2022 ;

Vu la délibération du Conseil Communautaire du 10 novembre 2022 n°CC-11-2022/272 approuvant la décision modificative 01 du budget annexe de la Pépinière d'entreprises ;

Vu le 2^{ème} Avis de la Chambre Régionale des Comptes du 12 décembre 2022 ;

Considérant que conformément au Code Général des Collectivités Territoriales, le compte administratif doit correspondre au compte de gestion ;

Considérant que pour le budget annexe de la Pépinière d'entreprises, les résultats du compte de gestion 2022 du comptable public sont identiques aux résultats de clôture du compte administratif 2022 ;

Considérant que les résultats de clôture sont les suivants :

Section de fonctionnement			
Libellé	Dépenses	Recettes	Solde
Réalisations de l'exercice	286 337,13	447 788,28	161 451,15
Reports de l'exercice n-1	63 008,79		- 63 008,79
Résultat cumulé de l'exercice	349 345,92	447 788,28	98 442,36
Section d'investissement			
Libellé	Dépenses	Recettes	Solde
Réalisations de l'exercice	-	-	-
Reports de l'exercice n-1		-	-
Solde d'exécution de l'exercice	-	-	-

Considérant qu'en application des articles L1612 et 2121-31 du CGCT, l'arrêté des comptes de la collectivité territoriale est constitué par le vote du compte administratif et du compte de gestion ;

Considérant que le vote du compte de gestion doit intervenir avant le vote du compte administratif ;

Considérant qu'il convient d'approuver le compte de gestion 2022 du budget annexe de la Pépinière d'entreprises ;

Considérant que les Elus de la Commission finances se sont réunis le 29 mars 2023 et ont émis un avis favorable ;

Après en avoir délibéré

À l'unanimité,

DÉCIDE

Article 1 :

D'approuver le compte de gestion 2022 du budget annexe de la Pépinière d'entreprises dont les résultats sont les suivants :

Section de fonctionnement			
Libellé	Dépenses	Recettes	Solde
Réalisations de l'exercice	286 337,13	447 788,28	161 451,15
Reports de l'exercice n-1	63 008,79		- 63 008,79
Résultat cumulé de l'exercice	349 345,92	447 788,28	98 442,36
Section d'investissement			
Libellé	Dépenses	Recettes	Solde
Réalisations de l'exercice	-	-	-
Reports de l'exercice n-1		-	-
Solde d'exécution de l'exercice	-	-	-

Article 2 :

D'autoriser le Président à accomplir tous les actes nécessaires à l'exécution de la présente délibération.

Article 3 :

Monsieur le Préfet, Madame la Comptable publique du Service de Gestion Comptable de CAP Nord Martinique, Monsieur le Directeur Général des Services, sont chargés, chacun en ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Vote

Pour : 44

Contre : 00

Abstention : 00

Abstention déclarée : 00

Non votant : 00

Pour extrait certifié conforme

Fait à Marigot, le 10 mai 2023

Le Président

Bruno Nestor AZÉROT



DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

SGC CAP NORD

N° CODIQUE 103010

Date Edition : 16/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 23002

N° de SIRET 20004178800031

PEPINIERE ENTREPRISE BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

Mme Viviane LUGIERY

103010 SGC CAP NORD

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2022 AU 16/03/2023

Population 104441

Nomenclature M14 sup egal 10000h

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 43
4EME PARTIE	: Page des signatures	44

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
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	-63,01
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	161,45
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 IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	98,44
Créances	542,21	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	51,30
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	392,86
TOTAL ACTIF CIRCULANT	542,21	Total dettes à court terme	444,15
Comptes de régularisations	1,78	TOTAL DETTES	444,15
		Comptes de régularisations	1,39
TOTAL ACTIF	543,99	TOTAL PASSIF	543,99

(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)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER					

BILAN (en Euros)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT				
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I					

BILAN (en Euros)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	32 892,20		32 892,20	95 071,33
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	505 438,29		505 438,29	68 834,37
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	3 878,68		3 878,68	
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		542 209,17		542 209,17	163 905,70

BILAN (en Euros)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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 ou à régulariser	1 782,34		1 782,34	1 782,97
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	1 782,34		1 782,34	1 782,97
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	543 991,51		543 991,51	165 688,67

BILAN (en Euros)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	-63 008,79	-133 971,92
	Résultat de l'exercice	161 451,15	70 963,13
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	98 442,36	-63 008,79	

BILAN (en Euros)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	51 298,48	10 628,77
	Dettes fiscales et sociales	4 323,67	3 610,77
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	48,83	48,83
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	388 482,73	212 511,22
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	0,45	
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	444 154,16	226 799,59	

BILAN (en Euros)

23002 - PEPINIÈRE ENTREPRISE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	1 394,99	1 897,87
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	1 394,99	1 897,87
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	543 991,51	165 688,67

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	361,46	
Produits des services	23,32	27,55
Autres produits	63,01	133,97
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	447,79	161,52
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	223,13	90,56
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	63,21	
Charges courantes non financières	286,34	90,56
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	161,45	70,96
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	161,45	70,96
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	161,45	70,96

COMPTE DE RESULTAT 2022

23002 - PEPINIÈRE ENTREPRISE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	23 320,67	27 546,58
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	63 008,79	133 971,92
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations	361 458,82	
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	447 788,28	161 518,50
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	223 131,34	90 555,37
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux provisions		
Autres charges	63 205,79	
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	286 337,13	90 555,37
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	161 451,15	70 963,13
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		

COMPTE DE RESULTAT 2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	161 451,15	70 963,13
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	447 788,28	161 518,50
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	286 337,13	90 555,37
RESULTAT DE L'EXERCICE	161 451,15	70 963,13

Opérations Compte de Tiers

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)		490 321,87	490 321,87
Titres de recette émis (b)		447 788,28	447 788,28
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)		447 788,28	447 788,28
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		490 321,87	490 321,87
Mandats émis (f)		289 919,14	289 919,14
Annulations de mandats (g)		3 582,01	3 582,01
Depenses nettes (h = f - g)		286 337,13	286 337,13
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		161 451,15	161 451,15
(h - d) Déficit			

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

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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					
PEPINIERE ENTREPRISE					
Investissement					
Fonctionnement	-63 008,79		161 451,15		98 442,36
Sous-Total	-63 008,79		161 451,15		98 442,36
TOTAL II	-63 008,79		161 451,15		98 442,36
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-63 008,79		161 451,15		98 442,36

Etat Consommation des Crédits

Section D' INVESTISSEMENT
DEPENSES

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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

Etat Consommation des Crédits

Section D' INVESTISSEMENT
RECETTES

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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	195 332,49	137 507,08	332 839,57	226 713,35	3 582,01	223 131,34	109 708,23
65	Autres charges de gestion courante	16 967,51	64 506,00	81 473,51	63 205,79		63 205,79	18 267,72
68	Dotations aux Amortissements et aux provisions		13 000,00	13 000,00				13 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	212 300,00	215 013,08	427 313,08	289 919,14	3 582,01	286 337,13	140 975,95
002	Résultat de fonctionnement reporté	63 008,79		63 008,79				63 008,79
TOTAL GENERAL		275 308,79	215 013,08	490 321,87	289 919,14	3 582,01	286 337,13	203 984,74

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	21 782,75		21 782,75	23 320,67		23 320,67	-1 537,92
74	Dotations et participations	147 556,25		147 556,25	361 458,82		361 458,82	-213 902,57
75	Autres produits de gestion courante	63 008,79	213 902,57	276 911,36	63 008,79		63 008,79	213 902,57
77	Produits exceptionnels	42 961,00	1 110,51	44 071,51				44 071,51
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	275 308,79	215 013,08	490 321,87	447 788,28		447 788,28	42 533,59
TOTAL GENERAL		275 308,79	215 013,08	490 321,87	447 788,28		447 788,28	42 533,59

Etat de réalisation des opérations

Section D' INVESTISSEMENT
DEPENSES

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

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

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Achats non stockés de fournitures non stockables - eau et assainissement	2 982,14		2 982,14
60612	Achats non stockés de fournitures non stockables - énergie électricité	102 962,35	3 582,01	99 380,34
60632	Achats non stockés de fournitures de petit équipement	854,72		854,72
611	Contrats prestations de services	1 980,00		1 980,00
6135	Services extérieurs - locations mobilières	8 916,16		8 916,16
614	Services extérieurs - charges locatives et de copropriété	9 908,22		9 908,22
615221	Bâtiments publics	9 738,89		9 738,89
61558	Services extérieurs - entretien et réparations sur autres biens mobiliers	16 775,80		16 775,80
6156	Services extérieurs - maintenance	19 379,80		19 379,80
6182	Services extérieurs - divers - documentation générale et technique	951,00		951,00
6262	Frais de télécommunications	48 520,49		48 520,49
6282	Autres services extérieurs - frais gardiennage église forêts et bois communaux	2 608,52		2 608,52
6288	Autres services extérieurs	1 135,26		1 135,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	226 713,35	3 582,01	223 131,34
6541	Créances admises en non-valeur	63 205,79		63 205,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	63 205,79		63 205,79
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	289 919,14	3 582,01	286 337,13
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	289 919,14	3 582,01	286 337,13

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70388	Utilisation du domaine - autres redevances et recettes diverses	23 320,67		23 320,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	23 320,67		23 320,67
74751	Participations - GFP de rattachement	361 458,82		361 458,82
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	361 458,82		361 458,82
7552	Prise en charge déficit budget annexe à caractère administratif par budget principal	63 008,79		63 008,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	63 008,79		63 008,79
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	447 788,28		447 788,28
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	447 788,28		447 788,28

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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
119	Report à nouveau solde débiteur	133 971,92			70 963,13			133 971,92	70 963,13	63 008,79	
11	Sous Total compte 11	133 971,92			70 963,13			133 971,92	70 963,13	63 008,79	
12	Résultat exercice excéd déficit		70 963,13	70 963,13				70 963,13	70 963,13		0,00
12	Sous Total compte 12		70 963,13	70 963,13				70 963,13	70 963,13		0,00
	Total classe 1	133 971,92	70 963,13	70 963,13	70 963,13			204 935,05	141 926,26	63 008,79	
4011	Fournisseurs		10 628,77	199 745,31	204 623,81			199 745,31	215 252,58		15 507,27
401	Sous Total compte 401		10 628,77	199 745,31	204 623,81			199 745,31	215 252,58		15 507,27
408	Fournis factures non parvenues				35 791,21				35 791,21		35 791,21
40	Sous Total compte 40		10 628,77	199 745,31	240 415,02			199 745,31	251 043,79		51 298,48
4111	Redevables - amiable	13 822,05		24 447,15	29 362,81			38 269,20	29 362,81	8 906,39	
4116	Redevables - contentieux	81 249,28		3 645,60	60 909,07			84 894,88	60 909,07	23 985,81	
411	Sous Total compte 411	95 071,33		28 092,75	90 271,88			123 164,08	90 271,88	32 892,20	
41	Sous Total compte 41	95 071,33		28 092,75	90 271,88			123 164,08	90 271,88	32 892,20	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			361 458,82				361 458,82		361 458,82	
441	Sous Total compte 441			361 458,82				361 458,82		361 458,82	
44342	Opér part av Etat Cnes recettes amiable			63 008,79				63 008,79		63 008,79	
4434	Sous Total compte 4434			63 008,79				63 008,79		63 008,79	
44381	Aut serv organ pub - dépenses		48,83						48,83		48,83
4438	Sous Total compte 4438		48,83						48,83		48,83
443	Sous Total compte 443		48,83	63 008,79				63 008,79	48,83	62 959,96	
44566	TVA déduct sur autres biens et services	18 832,37		13 710,98	8 418,67			32 543,35	8 418,67	24 124,68	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			6 844,00	6 844,00			6 844,00	6 844,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	18 832,37		20 554,98	15 262,67			39 387,35	15 262,67	24 124,68	
44571	Etat - TVA collectée		3 610,77	1 278,32	1 991,22			1 278,32	5 601,99		4 323,67
4457	Sous Total compte 4457		3 610,77	1 278,32	1 991,22			1 278,32	5 601,99		4 323,67
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	50 002,00		6 844,00				56 846,00		56 846,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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
4458	Sous Total compte 4458	50 002,00		6 844,00				56 846,00		56 846,00	
445	Sous Total compte 445	68 834,37	3 610,77	28 677,30	17 253,89			97 511,67	20 864,66	76 647,01	
44	Sous Total compte 44	68 834,37	3 659,60	453 144,91	17 253,89			521 979,28	20 913,49	501 065,79	
45102	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		212 511,22	23 928,96	199 900,47			23 928,96	412 411,69		388 482,73
451	Sous Total compte 451		212 511,22	23 928,96	199 900,47			23 928,96	412 411,69		388 482,73
45	Sous Total compte 45		212 511,22	23 928,96	199 900,47			23 928,96	412 411,69		388 482,73
466	Excédtt de verSEMENT				0,45				0,45		0,45
46721	Débiteurs divers - amiable			7 757,36	3 878,68			7 757,36	3 878,68	3 878,68	
4672	Sous Total compte 4672			7 757,36	3 878,68			7 757,36	3 878,68	3 878,68	
467	Sous Total compte 467			7 757,36	3 878,68			7 757,36	3 878,68	3 878,68	
46	Sous Total compte 46			7 757,36	3 879,13			7 757,36	3 879,13	3 878,23	
4712	Viremts réimputés			155,16	1 147,91			155,16	1 147,91		992,75
47138	Raet : autres		441,92	441,92				441,92	441,92		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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
4713	Sous Total compte 4713		441,92	441,92				441,92	441,92		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		0,45	0,45				0,45	0,45		0,00
47141	Sous Total compte 47141		0,45	0,45				0,45	0,45		0,00
4714	Sous Total compte 4714		0,45	0,45				0,45	0,45		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		1 455,50	4 391,23	3 337,97			4 391,23	4 793,47		402,24
471	Sous Total compte 471		1 897,87	4 988,76	4 485,88			4 988,76	6 383,75		1 394,99
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	1 782,97			0,63			1 782,97	0,63	1 782,34	
478	Sous Total compte 478	1 782,97			0,63			1 782,97	0,63	1 782,34	
47	Sous Total compte 47	1 782,97	1 897,87	4 988,76	4 486,51			6 771,73	6 384,38	387,35	
	Total classe 4	165 688,67	228 697,46	717 658,05	556 206,90			883 346,72	784 904,36	543 991,51	445 549,15
5872	Compte pivot - admission en non valeur			63 205,79	63 205,79			63 205,79	63 205,79		0,00
587	Sous Total compte 587			63 205,79	63 205,79			63 205,79	63 205,79		0,00
58	Sous Total compte 58			63 205,79	63 205,79			63 205,79	63 205,79		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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
	Total classe 5			63 205,79	63 205,79			63 205,79	63 205,79		0,00
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					2 982,14		2 982,14		2 982,14	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					102 962,35	3 582,01	102 962,35	3 582,01	99 380,34	
6061	Sous Total compte 6061					105 944,49	3 582,01	105 944,49	3 582,01	102 362,48	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					854,72		854,72		854,72	
6063	Sous Total compte 6063					854,72		854,72		854,72	
606	Sous Total compte 606					106 799,21	3 582,01	106 799,21	3 582,01	103 217,20	
60	Sous Total compte 60					106 799,21	3 582,01	106 799,21	3 582,01	103 217,20	
611	Contrats prestations de services					1 980,00		1 980,00		1 980,00	
6135	Locations mobilières					8 916,16		8 916,16		8 916,16	
613	Sous Total compte 613					8 916,16		8 916,16		8 916,16	
614	Charges locatives et de copropriété					9 908,22		9 908,22		9 908,22	
615221	Bâtiments publics					9 738,89		9 738,89		9 738,89	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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
61522	Sous Total compte 61522					9 738,89		9 738,89		9 738,89	
6152	Sous Total compte 6152					9 738,89		9 738,89		9 738,89	
61558	Entretien réparations autres mobiliers					16 775,80		16 775,80		16 775,80	
6155	Sous Total compte 6155					16 775,80		16 775,80		16 775,80	
6156	Maintenance					19 379,80		19 379,80		19 379,80	
615	Sous Total compte 615					45 894,49		45 894,49		45 894,49	
6182	Divers doc générale et technique					951,00		951,00		951,00	
618	Sous Total compte 618					951,00		951,00		951,00	
61	Sous Total compte 61					67 649,87		67 649,87		67 649,87	
6262	Frais de télécommunicat					48 520,49		48 520,49		48 520,49	
626	Sous Total compte 626					48 520,49		48 520,49		48 520,49	
6282	Frais gardien églises forêts bois com					2 608,52		2 608,52		2 608,52	
6288	Autres serv extér					1 135,26		1 135,26		1 135,26	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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
628	Sous Total compte 628					3 743,78		3 743,78		3 743,78	
62	Sous Total compte 62					52 264,27		52 264,27		52 264,27	
6541	Créances admises en non-valeur					63 205,79		63 205,79		63 205,79	
654	Sous Total compte 654					63 205,79		63 205,79		63 205,79	
65	Sous Total compte 65					63 205,79		63 205,79		63 205,79	
	Total classe 6					289 919,14	3 582,01	289 919,14	3 582,01	286 337,13	
70388	Autres redevances et recettes diverses						23 320,67		23 320,67		23 320,67
7038	Sous Total compte 7038						23 320,67		23 320,67		23 320,67
703	Sous Total compte 703						23 320,67		23 320,67		23 320,67
70	Sous Total compte 70						23 320,67		23 320,67		23 320,67
74751	Participations - GFP de rattachement						361 458,82		361 458,82		361 458,82
7475	Sous Total compte 7475						361 458,82		361 458,82		361 458,82
747	Sous Total compte 747						361 458,82		361 458,82		361 458,82

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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
74	Sous Total compte 74						361 458,82		361 458,82		361 458,82
7552	Prise en charge déficit ba admin par bp						63 008,79		63 008,79		63 008,79
755	Sous Total compte 755						63 008,79		63 008,79		63 008,79
75	Sous Total compte 75						63 008,79		63 008,79		63 008,79
	Total classe 7						447 788,28		447 788,28		447 788,28
	Total général	299 660,59	299 660,59	851 826,97	690 375,82	289 919,14	451 370,29	1 441 406,70	1 441 406,70	893 337,43	893 337,43

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

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

23002 - PEPINIÈRE ENTREPRISE

Exercice 2022

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

Observations :

A , 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 **PEPINIÈRE ENTREPRISE** pendant l'année **2022** 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

