

## ACTIVITES COMMERCIALES BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
M le Trésorier-Payeur général

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M Jean-Yves SOLEILHAC

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 05/02/2024

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 .....	35
	<a href="#">1 Balance des comptes .....</a>	<a href="#">Etat III-1 36</a>
	<a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>	<a href="#">Etat III-2 56</a>
4EME PARTIE	: Page des signatures .....	57

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>		Dotations	145,08
Terrains	40,36	Fonds Globalisés	1,78
Constructions	2 105,08	Réserves	1 011,39
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	541,06	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	772,40	Report à nouveau	-88,26
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	46,36
Autres immobilisations corporelles	106,72	Subventions transférables	1 872,33
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>3 565,61</b>	Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>	<b>123,79</b>	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	-37,26
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>3 689,40</b>	Autres fonds propres	
Stocks	106,80	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>2 951,42</b>
Créances	58,96	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>417,73</b>
Disponibilités	61,84	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	140,26
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	406,89
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>227,60</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>547,14</b>
<b>Comptes de régularisations</b>	<b>-0,45</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>964,87</b>
		Comptes de régularisations	0,26
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>3 916,55</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 916,55</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)**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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				22 864,90
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	2 073,49		2 073,49	2 073,49
	Constructions en toute propriété	1 931 070,85	409 312,00	1 521 758,85	1 560 709,89
	Construction sur sol autrui en tte prop	713 511,57	130 193,78	583 317,79	597 473,79
	Instal, mat et outil techn en tte prop	800 603,96	259 539,10	541 064,86	578 214,02
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	187 677,41	81 303,30	106 374,11	112 390,90
	Immobilisations corporelles en cours	772 395,52		772 395,52	589 473,50
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo	46 898,61	8 613,00	38 285,61	39 242,61
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	4 454 231,41	888 961,18	3 565 270,23	3 502 443,10	

**BILAN (en Euros)**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	4 454 231,41	888 961,18	3 565 270,23	3 502 443,10
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo	496,00	153,00	343,00	360,00
	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	112 500,00		112 500,00	112 500,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances	11 286,05		11 286,05	11 286,05	
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>	<b>4 578 513,46</b>	<b>889 114,18</b>	<b>3 689 399,28</b>	<b>3 626 589,15</b>	

**BILAN (en Euros)**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision	106 795,46		106 795,46	31 955,97
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	31 213,87		31 213,87	134 253,97
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	26 959,35		26 959,35	55 781,73
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	791,27		791,27	393,27
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	61 836,47		61 836,47	-61 361,44
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>227 596,42</b>		<b>227 596,42</b>	<b>161 023,50</b>

**BILAN (en Euros)**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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	-445,84		-445,84	1,58
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>-445,84</b>		<b>-445,84</b>	<b>1,58</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>4 805 664,04</b>	<b>889 114,18</b>	<b>3 916 549,86</b>	<b>3 787 614,23</b>

**BILAN (en Euros)**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	145 080,46	145 080,46
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	-37 263,47	-37 263,47
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	1 011 391,46	1 011 391,46
	Report à nouveau	-88 263,62	
	Résultat de l'exercice	46 362,22	-88 263,62
	Subventions d'investissement	1 872 329,94	1 889 125,08
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	1 784,00	1 784,00
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>2 951 420,99</b>	<b>2 921 853,91</b>	

**BILAN (en Euros)**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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)**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	416 084,48	519 982,05
	Emprunts et dettes financières	1 645,00	400,00
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	132 955,72	30 409,36
	Dettes fiscales et sociales	38 368,25	21 331,72
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	7 300,30	4 248,00
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP	368 253,23	287 891,78
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	265,70	
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>964 872,68</b>	<b>864 262,91</b>	

**BILAN (en Euros)**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	256,19	1 497,41
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>256,19</b>	<b>1 497,41</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>3 916 549,86</b>	<b>3 787 614,23</b>

## Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	150,00	50,00
Produits des services	1 519,14	944,81
Autres produits	32,67	32,67
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	1 701,81	1 027,48
Traitements, salaires, charges sociales	11,08	6,40
Achats et charges externes	1 563,57	1 010,37
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	97,82	101,90
Autres charges	3,69	15,53
Charges courantes non financières	1 676,16	1 134,20
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>25,65</b>	<b>-106,71</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	9,05	11,93
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>	<b>-9,05</b>	<b>-11,93</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>16,60</b>	<b>-118,64</b>
Produits exceptionnels	29,76	30,37
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>29,76</b>	<b>30,37</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>46,36</b>	<b>-88,26</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises	1 504 385,81	927 139,49
Prestations de services	12 989,63	14 159,26
Divers	1 764,76	3 514,12
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation	150 000,00	50 000,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	32 669,84	32 670,46
<b>TOTAL I</b>	<b>1 701 810,04</b>	<b>1 027 483,33</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis	1 512 657,22	893 769,06
Variation de stock	-74 839,49	-6 780,72
Autres achats et charges externes	125 751,07	123 379,54
Impôts et taxes sur rémunérations	178,55	118,57
Autres impôts, taxes et versem assimilés	3 349,00	6 845,00

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements	8 172,83	4 608,96
Charges sociales	2 903,13	1 795,53
Dotations amortissements sur immob	97 819,94	101 896,54
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges	163,79	8 562,52
<b>TOTAL II</b>	<b>1 676 156,04</b>	<b>1 134 195,00</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>25 654,00</b>	<b>-106 711,67</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	9 050,51	11 925,68

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>	<b>9 050,51</b>	<b>11 925,68</b>
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-9 050,51</b>	<b>-11 925,68</b>
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>16 603,49</b>	<b>-118 637,35</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	162,00	
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	29 596,73	30 373,73
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>29 758,73</b>	<b>30 373,73</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	29 758,73	30 373,73
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 731 568,77	1 057 857,06
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 685 206,55	1 146 120,68
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 362,22	-88 263,62

## Opérations Compte de Tiers

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	465 851,06	2 308 714,73	2 774 565,79
Titres de recette émis (b)	134 731,43	1 839 078,13	1 973 809,56
Réductions de titres (c)		713,90	713,90
Recettes nettes (d = b - c)	134 731,43	1 838 364,23	1 973 095,66
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	465 851,06	2 308 714,73	2 774 565,79
Mandats émis (f)	315 621,16	1 876 700,59	2 192 321,75
Annulations de mandats (g)		84 698,58	84 698,58
Depenses nettes (h = f - g)	315 621,16	1 792 002,01	2 107 623,17
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent		46 362,22	
(h - d) Déficit	180 889,73		134 527,51

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

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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					
ACTIVITES COMMERCIALES					
Investissement	-101 131,97		-180 889,73		-282 021,70
Fonctionnement	-88 263,62		46 362,22		-41 901,40
<b>Sous-Total</b>	<b>-189 395,59</b>		<b>-134 527,51</b>		<b>-323 923,10</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>-189 395,59</b>		<b>-134 527,51</b>		<b>-323 923,10</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>-189 395,59</b>		<b>-134 527,51</b>		<b>-323 923,10</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	102 930,00		102 930,00	102 529,46		102 529,46	400,54
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 000,00		30 000,00				30 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	762,00		762,00				762,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 895,00		3 895,00				3 895,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>137 587,00</b>		<b>137 587,00</b>	<b>102 529,46</b>		<b>102 529,46</b>	<b>35 057,54</b>
Opération n° 102	Opération d'équipement n° 102	181 620,46	-6 950,00	174 670,46	160 630,07		160 630,07	14 040,39
Opération n° 103	Opération d'équipement n° 103	15 914,90	-15 914,90					
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION</b>	<b>197 535,36</b>	<b>-22 864,90</b>	<b>174 670,46</b>	<b>160 630,07</b>		<b>160 630,07</b>	<b>14 040,39</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>335 122,36</b>	<b>-22 864,90</b>	<b>312 257,46</b>	<b>263 159,53</b>		<b>263 159,53</b>	<b>49 097,93</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	29 596,73		29 596,73	29 596,73		29 596,73	
041	Opérations patrimoniales		22 864,90	22 864,90	22 864,90		22 864,90	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>29 596,73</b>	<b>22 864,90</b>	<b>52 461,63</b>	<b>52 461,63</b>		<b>52 461,63</b>	
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	101 131,97		101 131,97				101 131,97
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>465 851,06</b>		<b>465 851,06</b>	<b>315 621,16</b>		<b>315 621,16</b>	<b>150 229,90</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	202 109,30		202 109,30	12 801,59		12 801,59	189 307,71
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	46 396,61		46 396,61	1 245,00		1 245,00	45 151,61
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 864,90	-22 864,90					
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>271 370,81</b>	<b>-22 864,90</b>	<b>248 505,91</b>	<b>14 046,59</b>		<b>14 046,59</b>	<b>234 459,32</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>271 370,81</b>	<b>-22 864,90</b>	<b>248 505,91</b>	<b>14 046,59</b>		<b>14 046,59</b>	<b>234 459,32</b>
021	Virement de la section d'exploitation	96 635,31		96 635,31				96 635,31
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	97 844,94		97 844,94	97 819,94		97 819,94	25,00
041	Opérations patrimoniales		22 864,90	22 864,90	22 864,90		22 864,90	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>194 480,25</b>	<b>22 864,90</b>	<b>217 345,15</b>	<b>120 684,84</b>		<b>120 684,84</b>	<b>96 660,31</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>465 851,06</b>		<b>465 851,06</b>	<b>134 731,43</b>		<b>134 731,43</b>	<b>331 119,63</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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	1 959 941,97	-2 665,00	1 957 276,97	1 730 113,44	79 656,18	1 650 457,26	306 819,71
012	Charges de personnel et frais assimilés	32 670,00	2 500,00	35 170,00	34 510,51		34 510,51	659,49
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8,00	165,00	173,00	163,79		163,79	9,21
66	CHARGES FINANCIÈRES	9 150,89		9 150,89	14 092,91	5 042,40	9 050,51	100,38
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 200,00		24 200,00				24 200,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 025 970,86</b>		<b>2 025 970,86</b>	<b>1 778 880,65</b>	<b>84 698,58</b>	<b>1 694 182,07</b>	<b>331 788,79</b>
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	96 635,31		96 635,31				96 635,31
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	97 844,94		97 844,94	97 819,94		97 819,94	25,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>194 480,25</b>		<b>194 480,25</b>	<b>97 819,94</b>		<b>97 819,94</b>	<b>96 660,31</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	88 263,62		88 263,62				88 263,62
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 308 714,73</b>		<b>2 308 714,73</b>	<b>1 876 700,59</b>	<b>84 698,58</b>	<b>1 792 002,01</b>	<b>516 712,72</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
013	Atténuations de charges	80 000,00		80 000,00	106 795,46		106 795,46	-26 795,46
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	1 924 200,00		1 924 200,00	1 519 854,10	713,90	1 519 140,20	405 059,80
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	150 000,00		150 000,00	150 000,00		150 000,00	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	32 668,00		32 668,00	32 669,84		32 669,84	-1,84
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	92 250,00		92 250,00	162,00		162,00	92 088,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 279 118,00</b>		<b>2 279 118,00</b>	<b>1 809 481,40</b>	<b>713,90</b>	<b>1 808 767,50</b>	<b>470 350,50</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	29 596,73		29 596,73	29 596,73		29 596,73	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>29 596,73</b>		<b>29 596,73</b>	<b>29 596,73</b>		<b>29 596,73</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 308 714,73</b>		<b>2 308 714,73</b>	<b>1 839 078,13</b>	<b>713,90</b>	<b>1 838 364,23</b>	<b>470 350,50</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euro	102 529,46		102 529,46
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES</b>	<b>102 529,46</b>		<b>102 529,46</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>102 529,46</b>		<b>102 529,46</b>
Opération n° 2183102	Matériel de bureau et matériel informatique	60,00		60,00
Opération n° 2315102	Installations, matériel et outillage techniques	160 570,07		160 570,07
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 102</b>	<b>Opération d'équipement n° 102</b>	<b>160 630,07</b>		<b>160 630,07</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION</b>	<b>160 630,07</b>		<b>160 630,07</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>263 159,53</b>		<b>263 159,53</b>
13911	État et établissements nationaux	9 191,34		9 191,34
13912	Régions	5 821,00		5 821,00
13913	Départements	11 103,39		11 103,39
13914	Communes	504,00		504,00
13915	Groupements de collectivités	2 291,00		2 291,00
13916	Autres établissements publics locaux	480,00		480,00
13918	Autres	206,00		206,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>29 596,73</b>		<b>29 596,73</b>
2313	Constructions	15 914,90		15 914,90
2315	Installations, matériel et outillage techniques	6 950,00		6 950,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>	<b>22 864,90</b>		<b>22 864,90</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>52 461,63</b>		<b>52 461,63</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>315 621,16</b>		<b>315 621,16</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1311	État et établissements nationaux	12 801,59		12 801,59
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 13</b>	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	<b>12 801,59</b>		<b>12 801,59</b>
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 245,00		1 245,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES</b>	<b>1 245,00</b>		<b>1 245,00</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>14 046,59</b>		<b>14 046,59</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>14 046,59</b>		<b>14 046,59</b>
28131	Bâtiments	7 986,00		7 986,00
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	7 803,49		7 803,49
28138	Autres constructions	23 674,50		23 674,50
28145	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	14 156,00		14 156,00
28153	Installations à caractère spécifique	2 083,33		2 083,33
28157	Agencements et aménagements du matériel et outillage industriels	35 065,83		35 065,83
28172	Agencements et aménagements de terrains	957,00		957,00
28178	Autres immobilisations corporelles	17,00		17,00
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers	1 816,00		1 816,00
28184	Mobilier	3 422,79		3 422,79
28188	Autres	838,00		838,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>97 819,94</b>		<b>97 819,94</b>
2031	Frais d'études	22 864,90		22 864,90
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>	<b>22 864,90</b>		<b>22 864,90</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>120 684,84</b>		<b>120 684,84</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>134 731,43</b>		<b>134 731,43</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60221	Combustibles et carburants	1 541 727,22	29 070,00	1 512 657,22
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	31 955,97		31 955,97
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	107 309,58	49 436,18	57 873,40
6063	Fournitures dentretien et de petit équipement	1 786,59		1 786,59
6064	Fournitures administratives	530,43		530,43
6068	Autres matières et fournitures	643,70		643,70
6132	Locations immobilières	886,00	200,00	686,00
61523	Réseaux	2 603,60	420,00	2 183,60
61528	Autres	1 575,83		1 575,83
61558	Autres biens mobiliers	4 756,48		4 756,48
6156	Maintenance	20 991,09	530,00	20 461,09
6227	Frais d'actes et de contentieux	656,58		656,58
6237	Publications	135,00		135,00
6238	Divers	155,93		155,93
6256	Missions	273,87		273,87
6257	Réceptions	167,54		167,54
6262	Frais de télécommunications	3 035,85		3 035,85
627	Services bancaires et assimilés	5 802,21		5 802,21
62878	à des tiers	670,97		670,97
6288	Autres	1 100,00		1 100,00
63512	Taxes foncières	3 349,00		3 349,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>1 730 113,44</b>	<b>79 656,18</b>	<b>1 650 457,26</b>
6218	Autre personnel extérieur	23 256,00		23 256,00
6332	Cotisations versées au FNAL	33,02		33,02

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6336	Cotisations au centre national et aux centres de gestion de la fonction publique territoriale	125,17		125,17
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	20,36		20,36
6411	Salaires, appointements, commissions de base	8 172,83		8 172,83
6451	Cotisations à l'URSSAF	2 021,25		2 021,25
6453	Cotisations aux caisses de retraite	617,12		617,12
6454	Cotisations au Pôle Emploi	264,76		264,76
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>34 510,51</b>		<b>34 510,51</b>
6518	Autres	160,00		160,00
658	Charges diverses de gestion courante	3,79		3,79
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>163,79</b>		<b>163,79</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	10 418,62		10 418,62
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	3 674,29	5 042,40	-1 368,11
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 66</b>	<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>14 092,91</b>	<b>5 042,40</b>	<b>9 050,51</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 778 880,65</b>	<b>84 698,58</b>	<b>1 694 182,07</b>
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	97 819,94		97 819,94
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>97 819,94</b>		<b>97 819,94</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>97 819,94</b>		<b>97 819,94</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 876 700,59</b>	<b>84 698,58</b>	<b>1 792 002,01</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	106 795,46		106 795,46
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>106 795,46</b>		<b>106 795,46</b>
706	Prestations de services	13 703,53	713,90	12 989,63
707	Ventes de marchandises	1 504 385,81		1 504 385,81
70878	par des tiers	1 764,76		1 764,76
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>1 519 854,10</b>	<b>713,90</b>	<b>1 519 140,20</b>
74	SUBVENTIONS DEXPLOITATION	150 000,00		150 000,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 74</b>	<b>SUBVENTIONS DEXPLOITATION</b>	<b>150 000,00</b>		<b>150 000,00</b>
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles	32 669,06		32 669,06
7588	Autres	0,78		0,78
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</b>	<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>32 669,84</b>		<b>32 669,84</b>
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	162,00		162,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>162,00</b>		<b>162,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 809 481,40</b>	<b>713,90</b>	<b>1 808 767,50</b>
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	29 596,73		29 596,73
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>29 596,73</b>		<b>29 596,73</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>29 596,73</b>		<b>29 596,73</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 839 078,13</b>	<b>713,90</b>	<b>1 838 364,23</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
1021	Dotation		145 080,46						145 080,46		145 080,46
10222	FCTVA		1 784,00						1 784,00		1 784,00
1022	<b>Sous Total compte 1022</b>		<b>1 784,00</b>						<b>1 784,00</b>		<b>1 784,00</b>
1027	Mise à disposition (chez le bénéficiaire)	37 263,47						37 263,47		37 263,47	
102	<b>Sous Total compte 102</b>	<b>37 263,47</b>	<b>146 864,46</b>					<b>37 263,47</b>	<b>146 864,46</b>		<b>109 600,99</b>
1068	Autres réserves		1 011 391,46						1 011 391,46		1 011 391,46
106	<b>Sous Total compte 106</b>		<b>1 011 391,46</b>						<b>1 011 391,46</b>		<b>1 011 391,46</b>
10	<b>Sous Total compte 10</b>	<b>37 263,47</b>	<b>1 158 255,92</b>					<b>37 263,47</b>	<b>1 158 255,92</b>		<b>1 120 992,45</b>
119	Report à nouveau (solde débiteur)			88 263,62				88 263,62		88 263,62	
11	<b>Sous Total compte 11</b>			<b>88 263,62</b>				<b>88 263,62</b>		<b>88 263,62</b>	
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)	88 263,62			88 263,62			88 263,62	88 263,62		0,00
12	<b>Sous Total compte 12</b>	<b>88 263,62</b>			<b>88 263,62</b>			<b>88 263,62</b>	<b>88 263,62</b>		<b>0,00</b>
1311	État et établissements nationaux		656 675,14				12 801,59	669 476,73			669 476,73

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
1312	Régions		600 531,26						600 531,26		600 531,26
1313	Départements		662 576,12						662 576,12		662 576,12
1314	Communes		12 000,00						12 000,00		12 000,00
1315	Groupements de collectivités		105 726,42						105 726,42		105 726,42
1316	Autres établissements publics locaux		61 836,48						61 836,48		61 836,48
1317	Budget communautaire et fonds structurel		74 672,85						74 672,85		74 672,85
1318	Autres		26 860,53						26 860,53		26 860,53
131	<b>Sous Total compte 131</b>		<b>2 200 878,80</b>				<b>12 801,59</b>		<b>2 213 680,39</b>		<b>2 213 680,39</b>
13911	État et établissements nationaux	92 230,00				9 191,34		101 421,34		101 421,34	
13912	Régions	63 757,22				5 821,00		69 578,22		69 578,22	
13913	Départements	105 293,00				11 103,39		116 396,39		116 396,39	
13914	Communes	3 432,00				504,00		3 936,00		3 936,00	
13915	Groupements de collectivités	34 924,42				2 291,00		37 215,42		37 215,42	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
13916	Autres établissements publics locaux	8 253,48				480,00		8 733,48		8 733,48	
13918	Autres	3 863,60				206,00		4 069,60		4 069,60	
1391	<b>Sous Total compte 1391</b>	<b>311 753,72</b>				<b>29 596,73</b>		<b>341 350,45</b>		<b>341 350,45</b>	
139	<b>Sous Total compte 139</b>	<b>311 753,72</b>				<b>29 596,73</b>		<b>341 350,45</b>		<b>341 350,45</b>	
13	<b>Sous Total compte 13</b>	<b>311 753,72</b>	<b>2 200 878,80</b>			<b>29 596,73</b>	<b>12 801,59</b>	<b>341 350,45</b>	<b>2 213 680,39</b>		<b>1 872 329,94</b>
1641	Emprunts en euro		514 939,65			102 529,46		102 529,46	514 939,65		412 410,19
164	<b>Sous Total compte 164</b>		<b>514 939,65</b>			<b>102 529,46</b>		<b>102 529,46</b>	<b>514 939,65</b>		<b>412 410,19</b>
165	Dépôts et cautionnements reçus		400,00				1 245,00		1 645,00		1 645,00
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des		5 042,40	5 042,40	3 674,29			5 042,40	8 716,69		3 674,29
1688	<b>Sous Total compte 1688</b>		<b>5 042,40</b>	<b>5 042,40</b>	<b>3 674,29</b>			<b>5 042,40</b>	<b>8 716,69</b>		<b>3 674,29</b>
168	<b>Sous Total compte 168</b>		<b>5 042,40</b>	<b>5 042,40</b>	<b>3 674,29</b>			<b>5 042,40</b>	<b>8 716,69</b>		<b>3 674,29</b>
16	<b>Sous Total compte 16</b>		<b>520 382,05</b>	<b>5 042,40</b>	<b>3 674,29</b>	<b>102 529,46</b>	<b>1 245,00</b>	<b>107 571,86</b>	<b>525 301,34</b>		<b>417 729,48</b>
	<b>Total classe 1</b>	<b>437 280,81</b>	<b>3 879 516,77</b>	<b>93 306,02</b>	<b>91 937,91</b>	<b>132 126,19</b>	<b>14 046,59</b>	<b>662 713,02</b>	<b>3 985 501,27</b>	<b>466 877,54</b>	<b>3 789 665,79</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
2031	Frais d'études	22 864,90				22 864,90		22 864,90	22 864,90		0,00
203	<b>Sous Total compte 203</b>	<b>22 864,90</b>				<b>22 864,90</b>		<b>22 864,90</b>	<b>22 864,90</b>		<b>0,00</b>
20	<b>Sous Total compte 20</b>	<b>22 864,90</b>				<b>22 864,90</b>		<b>22 864,90</b>	<b>22 864,90</b>		<b>0,00</b>
2111	Terrains nus	2 073,49						2 073,49		2 073,49	
211	<b>Sous Total compte 211</b>	<b>2 073,49</b>						<b>2 073,49</b>		<b>2 073,49</b>	
2131	Bâtiments	342 001,06						342 001,06		342 001,06	
2135	Installations générales, agencements, am	739 820,94		512,95				740 333,89		740 333,89	
2138	Autres constructions	848 735,90						848 735,90		848 735,90	
213	<b>Sous Total compte 213</b>	<b>1 930 557,90</b>		<b>512,95</b>				<b>1 931 070,85</b>		<b>1 931 070,85</b>	
2145	Constructions sur sol d'autrui - Install	713 511,57						713 511,57		713 511,57	
214	<b>Sous Total compte 214</b>	<b>713 511,57</b>						<b>713 511,57</b>		<b>713 511,57</b>	
2153	Installations à caractère spécifique	12 500,00						12 500,00		12 500,00	
2157	Agencements et aménagements du matériel	788 103,96						788 103,96		788 103,96	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
215	Sous Total compte 215	800 603,96						800 603,96		800 603,96	
21728	Autres terrains	46 898,61						46 898,61		46 898,61	
2172	Sous Total compte 2172	46 898,61						46 898,61		46 898,61	
21788	Autres	496,00						496,00		496,00	
2178	Sous Total compte 2178	496,00						496,00		496,00	
217	Sous Total compte 217	47 394,61						47 394,61		47 394,61	
2181	Installations générales, agencements, am	89 640,88						89 640,88		89 640,88	
2183	Matériel de bureau et matériel informati	49,90				60,00		109,90		109,90	
2184	Mobilier	26 666,66						26 666,66		26 666,66	
2188	Autres	71 259,97						71 259,97		71 259,97	
218	Sous Total compte 218	187 617,41				60,00		187 677,41		187 677,41	
21	Sous Total compte 21	3 681 758,94		512,95		60,00		3 682 331,89		3 682 331,89	
2313	Constructions	294 559,75			512,95	15 914,90		310 474,65	512,95	309 961,70	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
2315	Installations, matériel et outillage tec	294 913,75				167 520,07		462 433,82		462 433,82	
<b>231</b>	<b>Sous Total compte 231</b>	<b>589 473,50</b>			<b>512,95</b>	<b>183 434,97</b>		<b>772 908,47</b>	<b>512,95</b>	<b>772 395,52</b>	
<b>23</b>	<b>Sous Total compte 23</b>	<b>589 473,50</b>			<b>512,95</b>	<b>183 434,97</b>		<b>772 908,47</b>	<b>512,95</b>	<b>772 395,52</b>	
261	Titres de participation	112 500,00						112 500,00		112 500,00	
<b>26</b>	<b>Sous Total compte 26</b>	<b>112 500,00</b>						<b>112 500,00</b>		<b>112 500,00</b>	
2763	Créances sur collectivités publiques	11 286,05						11 286,05		11 286,05	
<b>276</b>	<b>Sous Total compte 276</b>	<b>11 286,05</b>						<b>11 286,05</b>		<b>11 286,05</b>	
<b>27</b>	<b>Sous Total compte 27</b>	<b>11 286,05</b>						<b>11 286,05</b>		<b>11 286,05</b>	
28131	Bâtiments		86 418,06				7 986,00		94 404,06		94 404,06
28135	Installations générales, agencements, am		54 774,43				7 803,49		62 577,92		62 577,92
28138	Autres constructions		228 655,52				23 674,50		252 330,02		252 330,02
<b>2813</b>	<b>Sous Total compte 2813</b>		<b>369 848,01</b>				<b>39 463,99</b>		<b>409 312,00</b>		<b>409 312,00</b>
28145	Installations générales, agencements, am		116 037,78				14 156,00		130 193,78		130 193,78

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
2814	<b>Sous Total compte 2814</b>		116 037,78				14 156,00		130 193,78		130 193,78
28153	Installations à caractère spécifique		4 166,66				2 083,33		6 249,99		6 249,99
28157	Agencements et aménagements du matériel		218 223,28				35 065,83		253 289,11		253 289,11
2815	<b>Sous Total compte 2815</b>		222 389,94				37 149,16		259 539,10		259 539,10
28172	Agencements et aménagements de terrains		7 656,00				957,00		8 613,00		8 613,00
28178	Autres immobilisations corporelles		136,00				17,00		153,00		153,00
2817	<b>Sous Total compte 2817</b>		7 792,00				974,00		8 766,00		8 766,00
28181	Installations générales, agencements et		20 616,88				1 816,00		22 432,88		22 432,88
28183	Matériel de bureau et matériel informati		49,90						49,90		49,90
28184	Mobilier		16 770,41				3 422,79		20 193,20		20 193,20
28188	Autres		37 789,32				838,00		38 627,32		38 627,32
2818	<b>Sous Total compte 2818</b>		75 226,51				6 076,79		81 303,30		81 303,30
281	<b>Sous Total compte 281</b>		791 294,24				97 819,94		889 114,18		889 114,18

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
28	Sous Total compte 28		791 294,24				97 819,94		889 114,18		889 114,18
	<b>Total classe 2</b>	<b>4 417 883,39</b>	<b>791 294,24</b>	<b>512,95</b>	<b>512,95</b>	<b>183 494,97</b>	<b>120 684,84</b>	<b>4 601 891,31</b>	<b>912 492,03</b>	<b>4 578 513,46</b>	<b>889 114,18</b>
3221	Combustibles et carburants	31 955,97		106 795,46	31 955,97			138 751,43	31 955,97	106 795,46	
322	Sous Total compte 322	31 955,97		106 795,46	31 955,97			138 751,43	31 955,97	106 795,46	
32	Sous Total compte 32	31 955,97		106 795,46	31 955,97			138 751,43	31 955,97	106 795,46	
	<b>Total classe 3</b>	<b>31 955,97</b>		<b>106 795,46</b>	<b>31 955,97</b>			<b>138 751,43</b>	<b>31 955,97</b>	<b>106 795,46</b>	
4011	Fournisseurs		389,36	1 907 040,08	2 029 461,00			1 907 040,08	2 029 850,36		122 810,28
401	Sous Total compte 401		389,36	1 907 040,08	2 029 461,00			1 907 040,08	2 029 850,36		122 810,28
4041	Fournisseurs d'immobilisation			192 744,08	192 744,08			192 744,08	192 744,08		0,00
40471	Fournisseurs d'immobilisation - Retenue		4 248,00		3 052,30				7 300,30		7 300,30
4047	Sous Total compte 4047		4 248,00		3 052,30				7 300,30		7 300,30
404	Sous Total compte 404		4 248,00	192 744,08	195 796,38			192 744,08	200 044,38		7 300,30
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		30 020,00	30 020,00	10 145,44			30 020,00	40 165,44		10 145,44

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
40	Sous Total compte 40		34 657,36	2 129 804,16	2 235 402,82			2 129 804,16	2 270 060,18		140 256,02
411	Clients	134 065,57		763 720,50	866 572,20			897 786,07	866 572,20	31 213,87	
4161	Créances douteuses	188,40		477,97	666,37			666,37	666,37		0,00
416	Sous Total compte 416	188,40		477,97	666,37			666,37	666,37		0,00
41	Sous Total compte 41	134 253,97		764 198,47	867 238,57			898 452,44	867 238,57	31 213,87	
421	Personnel - Rémunérations dues			6 447,04	6 447,04			6 447,04	6 447,04		0,00
42	Sous Total compte 42			6 447,04	6 447,04			6 447,04	6 447,04		0,00
431	Sécurité sociale			3 618,00	3 618,00			3 618,00	3 618,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			928,64	928,64			928,64	928,64		0,00
43	Sous Total compte 43			4 546,64	4 546,64			4 546,64	4 546,64		0,00
4411	État et autres collectivités publiques			12 801,59	12 801,59			12 801,59	12 801,59		0,00
441	Sous Total compte 441			12 801,59	12 801,59			12 801,59	12 801,59		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			205,78	205,78			205,78	205,78		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
<b>442</b>	<b>Sous Total compte 442</b>			<b>205,78</b>	<b>205,78</b>			<b>205,78</b>	<b>205,78</b>		<b>0,00</b>
44551	TVA à décaisser		1 633,00	6 532,00	19 131,00			6 532,00	20 764,00		14 232,00
<b>4455</b>	<b>Sous Total compte 4455</b>		<b>1 633,00</b>	<b>6 532,00</b>	<b>19 131,00</b>			<b>6 532,00</b>	<b>20 764,00</b>		<b>14 232,00</b>
44562	TVA sur immobilisations			32 114,99	32 114,99			32 114,99	32 114,99		0,00
44566	TVA sur autres biens et services	32,73		334 040,78	313 396,87			334 073,51	313 396,87	20 676,64	
44567	Crédit de TVA à reporter	1 154,00		59 260,00	59 154,00			60 414,00	59 154,00	1 260,00	
<b>4456</b>	<b>Sous Total compte 4456</b>	<b>1 186,73</b>		<b>425 415,77</b>	<b>404 665,86</b>			<b>426 602,50</b>	<b>404 665,86</b>	<b>21 936,64</b>	
44571	TVA collectée		19 698,72	304 283,08	308 720,61			304 283,08	328 419,33		24 136,25
<b>4457</b>	<b>Sous Total compte 4457</b>		<b>19 698,72</b>	<b>304 283,08</b>	<b>308 720,61</b>			<b>304 283,08</b>	<b>328 419,33</b>		<b>24 136,25</b>
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'	53 887,00		49 894,00	99 975,00			103 781,00	99 975,00	3 806,00	
44585	TVA à régulariser - Retenue de garantie	708,00		508,71				1 216,71		1 216,71	
<b>4458</b>	<b>Sous Total compte 4458</b>	<b>54 595,00</b>		<b>50 402,71</b>	<b>99 975,00</b>			<b>104 997,71</b>	<b>99 975,00</b>	<b>5 022,71</b>	
<b>445</b>	<b>Sous Total compte 445</b>	<b>55 781,73</b>	<b>21 331,72</b>	<b>786 633,56</b>	<b>832 492,47</b>			<b>842 415,29</b>	<b>853 824,19</b>		<b>11 408,90</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
447	Autres impôts, taxes			3 406,27	3 406,27			3 406,27	3 406,27		0,00
44	<b>Sous Total compte 44</b>	55 781,73	21 331,72	803 047,20	848 906,11			858 828,93	870 237,83		11 408,90
45123	Compte de rattachement avec (à subdivis		287 891,78	2 098 304,23	2 178 665,68			2 098 304,23	2 466 557,46		368 253,23
451	<b>Sous Total compte 451</b>		287 891,78	2 098 304,23	2 178 665,68			2 098 304,23	2 466 557,46		368 253,23
45	<b>Sous Total compte 45</b>		287 891,78	2 098 304,23	2 178 665,68			2 098 304,23	2 466 557,46		368 253,23
466	Excédents de versement			264,78	530,48			264,78	530,48		265,70
46711	Autres comptes créditeurs			273,87	273,87			273,87	273,87		0,00
4671	<b>Sous Total compte 4671</b>			273,87	273,87			273,87	273,87		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	393,27		269 657,52	269 259,52			270 050,79	269 259,52	791,27	
4672	<b>Sous Total compte 4672</b>	393,27		269 657,52	269 259,52			270 050,79	269 259,52	791,27	
467	<b>Sous Total compte 467</b>	393,27		269 931,39	269 533,39			270 324,66	269 533,39	791,27	
46	<b>Sous Total compte 46</b>	393,27		270 196,17	270 063,87			270 589,44	270 063,87	525,57	
4711	Versements des régisseurs		1 000,00	1 809 149,44	1 808 149,44			1 809 149,44	1 809 149,44		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
4713	Recettes perçues avant émission des titres		200,09	200,09				200,09	200,09		0,00
471411	Excédents à réimputer - Personnes physiques			29,66	29,66			29,66	29,66		0,00
471412	Excédents à réimputer - Personnes morales			842,79	842,79			842,79	842,79		0,00
47141	<b>Sous Total compte 47141</b>			<b>872,45</b>	<b>872,45</b>			<b>872,45</b>	<b>872,45</b>		<b>0,00</b>
4714	<b>Sous Total compte 4714</b>			<b>872,45</b>	<b>872,45</b>			<b>872,45</b>	<b>872,45</b>		<b>0,00</b>
47171	Recettes relevé Banque de France Hors		41,13	41,13				41,13	41,13		0,00
4717	<b>Sous Total compte 4717</b>		<b>41,13</b>	<b>41,13</b>				<b>41,13</b>	<b>41,13</b>		<b>0,00</b>
4718	Autres recettes à régulariser			204,74	204,74			204,74	204,74		0,00
471	<b>Sous Total compte 471</b>		<b>1 241,22</b>	<b>1 810 467,85</b>	<b>1 809 226,63</b>			<b>1 810 467,85</b>	<b>1 810 467,85</b>		<b>0,00</b>
4721	Dépenses réglées sans mandatement préalable			120 614,38	120 614,38			120 614,38	120 614,38		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man	0,01		5 745,52	6 191,58			5 745,53	6 191,58		446,05
472	<b>Sous Total compte 472</b>	<b>0,01</b>		<b>126 359,90</b>	<b>126 805,96</b>			<b>126 359,91</b>	<b>126 805,96</b>		<b>446,05</b>
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	1,57		1,96	3,32			3,53	3,32	0,21	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
478	Sous Total compte 478	1,57		1,96	3,32			3,53	3,32	0,21	
47	Sous Total compte 47	1,58	1 241,22	1 936 829,71	1 936 035,91			1 936 831,29	1 937 277,13		445,84
	<b>Total classe 4</b>	<b>190 430,55</b>	<b>345 122,08</b>	<b>8 013 373,62</b>	<b>8 347 306,64</b>			<b>8 203 804,17</b>	<b>8 692 428,72</b>	<b>58 964,70</b>	<b>547 589,25</b>
5113	Effets à l'encaissement		18 657,00	1 037,00	319,00			1 037,00	18 976,00		17 939,00
5115	Cartes bancaires à l'encaissement		42 704,44	1 806 859,69	1 485 153,53			1 806 859,69	1 527 857,97	279 001,72	
51178	Autres valeurs impayées			126,60	126,60			126,60	126,60		0,00
5117	<b>Sous Total compte 5117</b>			<b>126,60</b>	<b>126,60</b>			<b>126,60</b>	<b>126,60</b>		<b>0,00</b>
5118	Autres valeurs à l'encaissement			65 596,42	264 822,67			65 596,42	264 822,67		199 226,25
511	<b>Sous Total compte 511</b>		<b>61 361,44</b>	<b>1 873 619,71</b>	<b>1 750 421,80</b>			<b>1 873 619,71</b>	<b>1 811 783,24</b>	<b>61 836,47</b>	
51	<b>Sous Total compte 51</b>		<b>61 361,44</b>	<b>1 873 619,71</b>	<b>1 750 421,80</b>			<b>1 873 619,71</b>	<b>1 811 783,24</b>	<b>61 836,47</b>	
5411	Régisseurs d'avances (avances)			401,84	401,84			401,84	401,84		0,00
541	<b>Sous Total compte 541</b>			<b>401,84</b>	<b>401,84</b>			<b>401,84</b>	<b>401,84</b>		<b>0,00</b>
54	<b>Sous Total compte 54</b>			<b>401,84</b>	<b>401,84</b>			<b>401,84</b>	<b>401,84</b>		<b>0,00</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
580	Opérations d'ordre budgétaire			150 281,57	150 281,57			150 281,57	150 281,57		0,00
588	Autres virements internes		256,19	106,25	106,25			106,25	362,44		256,19
58	<b>Sous Total compte 58</b>		<b>256,19</b>	<b>150 387,82</b>	<b>150 387,82</b>			<b>150 387,82</b>	<b>150 644,01</b>		<b>256,19</b>
	<b>Total classe 5</b>		<b>61 617,63</b>	<b>2 024 409,37</b>	<b>1 901 211,46</b>			<b>2 024 409,37</b>	<b>1 962 829,09</b>	<b>279 001,72</b>	<b>217 421,44</b>
60221	Combustibles et carburants					1 541 727,22	29 070,00	1 541 727,22	29 070,00	1 512 657,22	
6022	<b>Sous Total compte 6022</b>					<b>1 541 727,22</b>	<b>29 070,00</b>	<b>1 541 727,22</b>	<b>29 070,00</b>	<b>1 512 657,22</b>	
602	<b>Sous Total compte 602</b>					<b>1 541 727,22</b>	<b>29 070,00</b>	<b>1 541 727,22</b>	<b>29 070,00</b>	<b>1 512 657,22</b>	
6032	Variation des stocks des autres approvis					31 955,97	106 795,46	31 955,97	106 795,46		74 839,49
603	<b>Sous Total compte 603</b>					<b>31 955,97</b>	<b>106 795,46</b>	<b>31 955,97</b>	<b>106 795,46</b>		<b>74 839,49</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					107 309,58	49 436,18	107 309,58	49 436,18	57 873,40	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi					1 786,59		1 786,59		1 786,59	
6064	Fournitures administratives					530,43		530,43		530,43	
6068	Autres matières et fournitures					643,70		643,70		643,70	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
606	Sous Total compte 606					110 270,30	49 436,18	110 270,30	49 436,18	60 834,12	
60	Sous Total compte 60					1 683 953,49	185 301,64	1 683 953,49	185 301,64	1 498 651,85	
6132	Locations immobilières					886,00	200,00	886,00	200,00	686,00	
613	Sous Total compte 613					886,00	200,00	886,00	200,00	686,00	
61523	Réseaux					2 603,60	420,00	2 603,60	420,00	2 183,60	
61528	Autres					1 575,83		1 575,83		1 575,83	
6152	Sous Total compte 6152					4 179,43	420,00	4 179,43	420,00	3 759,43	
61558	Autres biens mobiliers					4 756,48		4 756,48		4 756,48	
6155	Sous Total compte 6155					4 756,48		4 756,48		4 756,48	
6156	Maintenance					20 991,09	530,00	20 991,09	530,00	20 461,09	
615	Sous Total compte 615					29 927,00	950,00	29 927,00	950,00	28 977,00	
61	Sous Total compte 61					30 813,00	1 150,00	30 813,00	1 150,00	29 663,00	
6218	Autre personnel extérieur					23 256,00		23 256,00		23 256,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
621	Sous Total compte 621					23 256,00		23 256,00		23 256,00	
6227	Frais d'actes et de contentieux					656,58		656,58		656,58	
622	Sous Total compte 622					656,58		656,58		656,58	
6237	Publications					135,00		135,00		135,00	
6238	Divers					155,93		155,93		155,93	
623	Sous Total compte 623					290,93		290,93		290,93	
6256	Missions					273,87		273,87		273,87	
6257	Réceptions					167,54		167,54		167,54	
625	Sous Total compte 625					441,41		441,41		441,41	
6262	Frais de télécommunicat					3 035,85		3 035,85		3 035,85	
626	Sous Total compte 626					3 035,85		3 035,85		3 035,85	
627	Services bancaires et assimilés					5 802,21		5 802,21		5 802,21	
62878	à des tiers					670,97		670,97		670,97	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
6287	Sous Total compte 6287					670,97		670,97		670,97	
6288	Autres					1 100,00		1 100,00		1 100,00	
628	Sous Total compte 628					1 770,97		1 770,97		1 770,97	
62	Sous Total compte 62					35 253,95		35 253,95		35 253,95	
6332	Cotisations versées au FNAL					33,02		33,02		33,02	
6336	Cotisations au centre national et aux ce					125,17		125,17		125,17	
6338	Autres impôts, taxes et versements assim					20,36		20,36		20,36	
633	Sous Total compte 633					178,55		178,55		178,55	
63512	Taxes foncières					3 349,00		3 349,00		3 349,00	
6351	Sous Total compte 6351					3 349,00		3 349,00		3 349,00	
635	Sous Total compte 635					3 349,00		3 349,00		3 349,00	
63	Sous Total compte 63					3 527,55		3 527,55		3 527,55	
6411	Salaires, appointements, commissions de					8 172,83		8 172,83		8 172,83	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
641	Sous Total compte 641					8 172,83		8 172,83		8 172,83	
6451	Cotisations à l'URSSAF					2 021,25		2 021,25		2 021,25	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					617,12		617,12		617,12	
6454	Cotisations au Pôle Emploi					264,76		264,76		264,76	
645	Sous Total compte 645					2 903,13		2 903,13		2 903,13	
64	Sous Total compte 64					11 075,96		11 075,96		11 075,96	
6518	Autres					160,00		160,00		160,00	
651	Sous Total compte 651					160,00		160,00		160,00	
658	Charges diverses de gestion courante					3,79		3,79		3,79	
65	Sous Total compte 65					163,79		163,79		163,79	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					10 418,62		10 418,62		10 418,62	
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE					3 674,29	5 042,40	3 674,29	5 042,40		1 368,11
6611	Sous Total compte 6611					14 092,91	5 042,40	14 092,91	5 042,40	9 050,51	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
661	Sous Total compte 661					14 092,91	5 042,40	14 092,91	5 042,40	9 050,51	
66	Sous Total compte 66					14 092,91	5 042,40	14 092,91	5 042,40	9 050,51	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					97 819,94		97 819,94		97 819,94	
681	Sous Total compte 681					97 819,94		97 819,94		97 819,94	
68	Sous Total compte 68					97 819,94		97 819,94		97 819,94	
	<b>Total classe 6</b>					<b>1 876 700,59</b>	<b>191 494,04</b>	<b>1 876 700,59</b>	<b>191 494,04</b>	<b>1 761 414,15</b>	<b>76 207,60</b>
706	Prestations de services					713,90	13 703,53	713,90	13 703,53		12 989,63
707	Ventes de marchandises						1 504 385,81		1 504 385,81		1 504 385,81
70878	par des tiers						1 764,76		1 764,76		1 764,76
7087	Sous Total compte 7087						1 764,76		1 764,76		1 764,76
708	Sous Total compte 708						1 764,76		1 764,76		1 764,76
70	Sous Total compte 70					713,90	1 519 854,10	713,90	1 519 854,10		1 519 140,20
74	SUBVENTIONS DEXPLOITATION						150 000,00		150 000,00		150 000,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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
74	Sous Total compte 74						150 000,00		150 000,00		150 000,00
752	Revenus des immeubles non affectés à des						32 669,06		32 669,06		32 669,06
7588	Autres						0,78		0,78		0,78
758	Sous Total compte 758						0,78		0,78		0,78
75	Sous Total compte 75						32 669,84		32 669,84		32 669,84
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur						162,00		162,00		162,00
777	Quote-part des subventions d'investissem						29 596,73		29 596,73		29 596,73
77	Sous Total compte 77						29 758,73		29 758,73		29 758,73
	Total classe 7					713,90	1 732 282,67	713,90	1 732 282,67		1 731 568,77
	Total général	5 077 550,72	5 077 550,72	10 238 397,42	10 372 924,93	2 193 035,65	2 058 508,14	17 508 983,79	17 508 983,79	7 251 567,03	7 251 567,03

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

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

42300 - ACTIVITES COMMERCIALES

Exercice 2023

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

Observations :

**ROUX Stephane (1013985045-0), Contrôleur principal des Finances Publiques**

A DRFiP DE L'AUVERGNE ET DEPT..., le 06/02/2024

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

**SOLEILHAC Jean-Yves (1013610903-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A AMBERT, le 07/02/2024

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

