

## BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

**PRÉSENTÉ À**

La Chambre régionale des comptes

**PAR LE(S) COMPTABLE(S)**

M Daniel LEROY  
MME NATHALIE LEGER  
M Ludovic BIDEGARAY  
M Ludovic BIDEGARAY

**AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION**

DU 01/01/2023 AU 01/01/2023  
DU 02/01/2023 AU 31/05/2023  
DU 01/06/2023 AU 31/08/2023  
DU 01/09/2023 AU 13/03/2024

Nomenclature M4 spic  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
<u>1 Bilan synthétique .....</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan .....	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique .....</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat .....</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe .....	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers .....</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution .....</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits .....</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations .....</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	35
<u>1 Balance des comptes .....</u>	<u>Etat III-1 36</u>

Accusé de réception en préfecture  
084-218400075-20240627-lmc1X01000193cf-DE  
Date de télétransmission : 04/07/2024  
Date de réception préfecture : 04/07/2024

2 Situation des valeurs inactives ..... Etat III-2 46

4EME PARTIE : Page des signatures ..... 47

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions	122,78	Réserves	232,59
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	199,16
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	22,73
Autres immobilisations corporelles	1,89	Subventions transférables	
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>124,67</b>	Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>124,67</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>454,48</b>
Créances	12,00	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	
Disponibilités	322,21	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	3,76
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>334,20</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>3,76</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>3,76</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	<b>0,63</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>458,87</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>458,87</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)

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	207 458,92	84 677,41	122 781,51	128 362,49
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	30 278,35	30 278,35		
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	14 109,76	12 223,89	1 885,87	2 200,18
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
Terrains reçus au titre de mise à dispo					
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	251 847,03	127 179,65	124 667,38	130 562,67	

## BILAN (en Euros)

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	251 847,03	127 179,65	124 667,38	130 562,67
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>251 847,03</b>	<b>127 179,65</b>	<b>124 667,38</b>	<b>130 562,67</b>

## BILAN (en Euros)

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	13 745,00	1 746,90	11 998,10	13 217,00
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				3 492,79
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				813,00
	Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	322 205,27		322 205,27	289 630,99	
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>		<b>335 950,27</b>	<b>1 746,90</b>	<b>334 203,37</b>	<b>307 153,78</b>

## BILAN (en Euros)

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				1,56
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				<b>1,56</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	587 797,30	128 926,55	458 870,75	437 718,01

## BILAN (en Euros)

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	232 587,41	232 587,41
	Report à nouveau	199 156,10	172 552,08
	Résultat de l'exercice	22 734,24	26 604,02
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>		<b>454 477,75</b>	<b>431 743,51</b>



## BILAN (en Euros)

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		202,76
	Dettes fiscales et sociales	3 760,00	5 465,74
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		44,00
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>3 760,00</b>	<b>5 712,50</b>	

## BILAN (en Euros)

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	633,00	262,00
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>633,00</b>	<b>262,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>458 870,75</b>	<b>437 718,01</b>

## Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	115,53	143,30
Autres produits		0,21
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	115,53	143,51
Traitements, salaires, charges sociales	80,30	84,36
Achats et charges externes	3,40	24,84
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	7,64	6,26
Autres charges	1,45	1,61
Charges courantes non financières	92,80	117,07
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>22,73</b>	<b>26,44</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>22,73</b>	<b>26,44</b>
Produits exceptionnels		0,17
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>0,17</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>22,73</b>	<b>26,60</b>

## COMPTE DE RESULTAT 2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	111 880,98	137 358,95
Divers	3 646,66	5 938,33
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,81	211,41
<b>TOTAL I</b>	<b>115 529,45</b>	<b>143 508,69</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	3 402,27	24 843,64
Impôts et taxes sur rémunérations	1 448,30	1 608,62
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

## COMPTE DE RESULTAT 2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements	61 648,84	63 541,44
Charges sociales	18 652,18	20 816,96
Dotations amortissements sur immob	5 895,29	6 260,29
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant	1 746,90	
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	1,43	0,08
<b>TOTAL II</b>	<b>92 795,21</b>	<b>117 071,03</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>22 734,24</b>	<b>26 437,66</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

## COMPTE DE RESULTAT 2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>22 734,24</b>	<b>26 437,66</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		166,36
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		<b>166,36</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

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		166,36
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	115 529,45	143 675,05
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	92 795,21	117 071,03
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	22 734,24	26 604,02

N° 08420076-20240627-1631000400  
 Accusé de réception en préfecture  
 08420076-20240627-1631000400  
 Date de télétransmission : 04/07/2024  
 Date de réception préfecture : 04/07/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC AVIGNON

ETABLISSEMENT : BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

## Opérations Compte de Tiers

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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

N° 08420040076-20240627-1664000400  
 Accusé de réception en préfecture  
 08420040076-20240627-1664000400  
 Date de télétransmission : 04/07/2024  
 Date de réception préfecture : 04/07/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC AVIGNON

ETABLISSEMENT : BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

## Opérations Compte de Tiers

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	112 536,74	356 071,10	468 607,84
Titres de recette émis (b)	5 895,29	115 969,45	121 864,74
Réductions de titres (c)		440,00	440,00
Recettes nettes (d = b - c)	5 895,29	115 529,45	121 424,74
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	2 920,00	159 915,00	162 835,00
Mandats émis (f)		92 795,21	92 795,21
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)		92 795,21	92 795,21
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	5 895,29	22 734,24	28 629,53
(h - d) Déficit			

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

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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					
BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON					
Investissement	102 024,74		5 895,29		107 920,03
Fonctionnement	199 156,10		22 734,24		221 890,34
<b>Sous-Total</b>	<b>301 180,84</b>		<b>28 629,53</b>		<b>329 810,37</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>301 180,84</b>		<b>28 629,53</b>		<b>329 810,37</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>301 180,84</b>		<b>28 629,53</b>		<b>329 810,37</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 920,00		2 920,00				2 920,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>2 920,00</b>		<b>2 920,00</b>				<b>2 920,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 920,00</b>		<b>2 920,00</b>				<b>2 920,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 920,00</b>		<b>2 920,00</b>				<b>2 920,00</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
 RECETTES

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 512,00	3 000,00	10 512,00	5 895,29		5 895,29	4 616,71
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>7 512,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>10 512,00</b>	<b>5 895,29</b>		<b>5 895,29</b>	<b>4 616,71</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		102 024,74	102 024,74				102 024,74
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>7 512,00</b>	<b>105 024,74</b>	<b>112 536,74</b>	<b>5 895,29</b>		<b>5 895,29</b>	<b>106 641,45</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
 DEPENSES

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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	41 055,00		41 055,00	3 402,27		3 402,27	37 652,73
012	Charges de personnel et frais assimilés	103 038,00		103 038,00	81 749,32		81 749,32	21 288,68
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 510,00		1 510,00	1,43		1,43	1 508,57
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	800,00		800,00				800,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS		3 000,00	3 000,00	1 746,90		1 746,90	1 253,10
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>146 403,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>149 403,00</b>	<b>86 899,92</b>		<b>86 899,92</b>	<b>62 503,08</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 512,00	3 000,00	10 512,00	5 895,29		5 895,29	4 616,71
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 512,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>10 512,00</b>	<b>5 895,29</b>		<b>5 895,29</b>	<b>4 616,71</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>153 915,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>159 915,00</b>	<b>92 795,21</b>		<b>92 795,21</b>	<b>67 119,79</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
 RECETTES

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	153 515,00	3 000,00	156 515,00	115 967,64	440,00	115 527,64	40 987,36
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	400,00		400,00	1,81		1,81	398,19
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 915,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>156 915,00</b>	<b>115 969,45</b>	<b>440,00</b>	<b>115 529,45</b>	<b>41 385,55</b>
002	Résultat d'exploitation reporté		199 156,10	199 156,10				199 156,10
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>153 915,00</b>	<b>202 156,10</b>	<b>356 071,10</b>	<b>115 969,45</b>	<b>440,00</b>	<b>115 529,45</b>	<b>240 541,65</b>

N° 08420076-20240627-166301000400  
Accusé de réception en préfecture  
08420076-20240627-166301000400  
Date de télétransmission : 04/07/2024  
Date de réception préfecture : 04/07/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC AVIGNON

ETABLISSEMENT : BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------



# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28131	Bâtiments	5 580,98		5 580,98
28188	Autres	314,31		314,31
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>5 895,29</b>		<b>5 895,29</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>5 895,29</b>		<b>5 895,29</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>5 895,29</b>		<b>5 895,29</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
 DEPENSES

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
61558	Autres biens mobiliers	407,00		407,00
62878	à des tiers	2 821,64		2 821,64
6288	Autres	173,63		173,63
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>3 402,27</b>		<b>3 402,27</b>
6331	Versement mobilité	763,08		763,08
6332	Cotisations versées au FNAL	190,34		190,34
6336	Cotisations au centre national et aux centres de gestion de la fonction publique territoriale	380,64		380,64
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	114,24		114,24
6411	Salaires, appointements, commissions de base	60 973,84		60 973,84
6451	Cotisations à l'URSSAF	5 759,76		5 759,76
6453	Cotisations aux caisses de retraite	12 036,82		12 036,82
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	147,60		147,60
6474	Versements aux autres oeuvres sociales	636,00		636,00
6478	Autres charges sociales diverses	72,00		72,00
648	Autres charges de personnel	675,00		675,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>81 749,32</b>		<b>81 749,32</b>
658	Charges diverses de gestion courante	1,43		1,43
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1,43</b>		<b>1,43</b>
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	1 746,90		1 746,90
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 68</b>	<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS</b>	<b>1 746,90</b>		<b>1 746,90</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>86 899,92</b>		<b>86 899,92</b>
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	5 895,29		5 895,29
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>5 895,29</b>		<b>5 895,29</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>5 895,29</b>		<b>5 895,29</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	92 795,21		92 795,21

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
 RECETTES

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	112 320,98	440,00	111 880,98
70871	par la collectivité de rattachement	3 646,66		3 646,66
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>115 967,64</b>	<b>440,00</b>	<b>115 527,64</b>
7588	Autres	1,81		1,81
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</b>	<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>1,81</b>		<b>1,81</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>115 969,45</b>	<b>440,00</b>	<b>115 529,45</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>115 969,45</b>	<b>440,00</b>	<b>115 529,45</b>





## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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		121 284,36				5 895,29		127 179,65		127 179,65
	<b>Total classe 2</b>	251 847,03	121 284,36				5 895,29	251 847,03	127 179,65	251 847,03	127 179,65
4011	Fournisseurs		202,76	4 285,49	4 082,73			4 285,49	4 285,49		0,00
401	Sous Total compte 401		202,76	4 285,49	4 082,73			4 285,49	4 285,49		0,00
40	Sous Total compte 40		202,76	4 285,49	4 082,73			4 285,49	4 285,49		0,00
411	Clients	1 571,00		4 904,00	4 376,00			6 475,00	4 376,00	2 099,00	
4161	Créances douteuses	11 646,00						11 646,00		11 646,00	
416	Sous Total compte 416	11 646,00						11 646,00		11 646,00	
41	Sous Total compte 41	13 217,00		4 904,00	4 376,00			18 121,00	4 376,00	13 745,00	
421	Personnel - Rémunérations dues			49 992,41	49 992,41			49 992,41	49 992,41		0,00
42	Sous Total compte 42			49 992,41	49 992,41			49 992,41	49 992,41		0,00
431	Sécurité sociale			13 026,00	13 026,00			13 026,00	13 026,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			17 692,02	17 692,02			17 692,02	17 692,02		0,00

## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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
43	Sous Total compte 43			30 718,02	30 718,02			30 718,02	30 718,02		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r		44,00	1 346,32	1 302,32			1 346,32	1 346,32		0,00
442	Sous Total compte 442		44,00	1 346,32	1 302,32			1 346,32	1 346,32		0,00
44551	TVA à décaisser			20 636,00	24 396,00			20 636,00	24 396,00		3 760,00
4455	Sous Total compte 4455			20 636,00	24 396,00			20 636,00	24 396,00		3 760,00
44566	TVA sur autres biens et services	33,79		680,73	714,52			714,52	714,52		0,00
44567	Crédit de TVA à reporter	3 459,00		18,00	3 477,00			3 477,00	3 477,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	3 492,79		698,73	4 191,52			4 191,52	4 191,52		0,00
44571	TVA collectée		5 465,74	28 660,94	23 195,20			28 660,94	28 660,94		0,00
4457	Sous Total compte 4457		5 465,74	28 660,94	23 195,20			28 660,94	28 660,94		0,00
445	Sous Total compte 445	3 492,79	5 465,74	49 995,67	51 782,72			53 488,46	57 248,46		3 760,00
44	Sous Total compte 44	3 492,79	5 509,74	51 341,99	53 085,04			54 834,78	58 594,78		3 760,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	813,00			813,00			813,00	813,00		0,00

## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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
4672	Sous Total compte 4672	813,00			813,00			813,00	813,00		0,00
467	Sous Total compte 467	813,00			813,00			813,00	813,00		0,00
46	Sous Total compte 46	813,00			813,00			813,00	813,00		0,00
4711	Versements des régisseurs			174 188,20	174 821,20			174 188,20	174 821,20		633,00
471412	Excédents à réimputer - Personnes morale			528,00	528,00			528,00	528,00		0,00
47141	Sous Total compte 47141			528,00	528,00			528,00	528,00		0,00
4714	Sous Total compte 4714			528,00	528,00			528,00	528,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		262,00	807,00	545,00			807,00	807,00		0,00
471	Sous Total compte 471		262,00	175 523,20	175 894,20			175 523,20	176 156,20		633,00
4728	Autres dépenses à régulariser			35 555,00	35 555,00			35 555,00	35 555,00		0,00
472	Sous Total compte 472			35 555,00	35 555,00			35 555,00	35 555,00		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	1,56		2,05	3,61			3,61	3,61		0,00
478	Sous Total compte 478	1,56		2,05	3,61			3,61	3,61		0,00

## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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
47	Sous Total compte 47	1,56	262,00	211 080,25	211 452,81			211 081,81	211 714,81		633,00
491	Dépréciations des comptes de clients				1 746,90				1 746,90		1 746,90
49	Sous Total compte 49				1 746,90				1 746,90		1 746,90
	<b>Total classe 4</b>	<b>17 524,35</b>	<b>5 974,50</b>	<b>352 322,16</b>	<b>356 266,91</b>			<b>369 846,51</b>	<b>362 241,41</b>	<b>13 745,00</b>	<b>6 139,90</b>
51172	Chèques impayés			1 073,00	1 073,00			1 073,00	1 073,00		0,00
5117	Sous Total compte 5117			1 073,00	1 073,00			1 073,00	1 073,00		0,00
511	Sous Total compte 511			1 073,00	1 073,00			1 073,00	1 073,00		0,00
515	Compte au trésor	289 630,99		176 179,20	143 604,92			465 810,19	143 604,92	322 205,27	
51	Sous Total compte 51	289 630,99		177 252,20	144 677,92			466 883,19	144 677,92	322 205,27	
580	Opérations d'ordre budgétaire			5 895,29	5 895,29			5 895,29	5 895,29		0,00
58	Sous Total compte 58			5 895,29	5 895,29			5 895,29	5 895,29		0,00
	<b>Total classe 5</b>	<b>289 630,99</b>		<b>183 147,49</b>	<b>150 573,21</b>			<b>472 778,48</b>	<b>150 573,21</b>	<b>322 205,27</b>	
61558	Autres biens mobiliers					407,00		407,00		407,00	

## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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
6155	Sous Total compte 6155					407,00		407,00		407,00	
615	Sous Total compte 615					407,00		407,00		407,00	
61	Sous Total compte 61					407,00		407,00		407,00	
62878	à des tiers					2 821,64		2 821,64		2 821,64	
6287	Sous Total compte 6287					2 821,64		2 821,64		2 821,64	
6288	Autres					173,63		173,63		173,63	
628	Sous Total compte 628					2 995,27		2 995,27		2 995,27	
62	Sous Total compte 62					2 995,27		2 995,27		2 995,27	
6331	Versement mobilité					763,08		763,08		763,08	
6332	Cotisations versées au FNAL					190,34		190,34		190,34	
6336	Cotisations au centre national et aux ce					380,64		380,64		380,64	
6338	Autres impôts, taxes et versements assim					114,24		114,24		114,24	
633	Sous Total compte 633					1 448,30		1 448,30		1 448,30	

## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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
63	<b>Sous Total compte 63</b>					1 448,30		1 448,30		1 448,30	
6411	Salaires, appointements, commissions de					60 973,84		60 973,84		60 973,84	
641	<b>Sous Total compte 641</b>					60 973,84		60 973,84		60 973,84	
6451	Cotisations à l'URSSAF					5 759,76		5 759,76		5 759,76	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					12 036,82		12 036,82		12 036,82	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux					147,60		147,60		147,60	
645	<b>Sous Total compte 645</b>					17 944,18		17 944,18		17 944,18	
6474	Versements aux autres oeuvres sociales					636,00		636,00		636,00	
6478	Autres charges sociales diverses					72,00		72,00		72,00	
647	<b>Sous Total compte 647</b>					708,00		708,00		708,00	
648	Autres charges de personnel					675,00		675,00		675,00	
64	<b>Sous Total compte 64</b>					80 301,02		80 301,02		80 301,02	
658	Charges diverses de gestion courante					1,43		1,43		1,43	

## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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
65	Sous Total compte 65					1,43		1,43		1,43	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					5 895,29		5 895,29		5 895,29	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs c					1 746,90		1 746,90		1 746,90	
681	Sous Total compte 681					7 642,19		7 642,19		7 642,19	
68	Sous Total compte 68					7 642,19		7 642,19		7 642,19	
	<b>Total classe 6</b>					<b>92 795,21</b>		<b>92 795,21</b>		<b>92 795,21</b>	
706	Prestations de services					440,00	112 320,98	440,00	112 320,98		111 880,98
70871	par la collectivité de rattachement						3 646,66		3 646,66		3 646,66
7087	Sous Total compte 7087						3 646,66		3 646,66		3 646,66
708	Sous Total compte 708						3 646,66		3 646,66		3 646,66
70	Sous Total compte 70					440,00	115 967,64	440,00	115 967,64		115 527,64
7588	Autres						1,81		1,81		1,81
758	Sous Total compte 758						1,81		1,81		1,81

## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
75	Sous Total compte 75						1,81		1,81		1,81
	Total classe 7					440,00	115 969,45	440,00	115 969,45		115 529,45
	<b>Total général</b>	<b>559 002,37</b>	<b>559 002,37</b>	<b>562 073,67</b>	<b>533 444,14</b>	<b>93 235,21</b>	<b>121 864,74</b>	<b>1 214 311,25</b>	<b>1 214 311,25</b>	<b>680 592,51</b>	<b>680 592,51</b>

N° 08420076-26216627-1630100048  
 Accusé de réception en préfecture  
 08420076-26216627-1630100048  
 Date de télétransmission : 04/07/2024  
 Date de réception préfecture : 04/07/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC AVIGNON

ETABLISSEMENT : BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

## Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

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								
<b>TOTAUX</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Page des signatures

02804 - BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON

Exercice 2023

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 **BA CHAMBRE FUNERAIRE - AVIGNON** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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

A , le