

CCCPS-ZAC LES VALERNES BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Véronique MAZEYRAT-PASQUIER

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 22/02/2023

026009 SGC CREST

Population 15097
Nomenclature M14 sup egal 10000h
Voté par Nature avec ref. fonct.

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	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 40</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	<u>41</u>

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	-88,64
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
		Autres fonds propres	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		TOTAL FONDS PROPRES	-88,65
Stocks	454,59	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Créances	45,27	Dettes financières à long terme	
Valeurs mobilières de placement		Fournisseurs ⁽²⁾	
Disponibilités		Autres dettes à court terme	588,51
Autres actifs circulant		Total dettes à court terme	588,51
TOTAL ACTIF CIRCULANT	499,86	TOTAL DETTES	588,51
Comptes de régularisations		Comptes de régularisations	
		TOTAL PASSIF	499,86
TOTAL ACTIF	499,86		

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BILAN (en Euros)

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

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

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BILAN (en Euros)

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

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

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BILAN (en Euros)

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains	454 591,33		454 591,33	235 703,72
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	45 270,00		45 270,00	2 823,00
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		499 861,33		499 861,33	238 526,72

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BILAN (en Euros)

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				0,03
	Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III					0,03
TOTAL GENERAL (I + II + III)		499 861,33		499 861,33	238 526,75

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BILAN (en Euros)

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	-88 644,89	-88 644,89
	Résultat de l'exercice	-0,56	
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	-88 645,45	-88 644,89	

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BILAN (en Euros)

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BILAN (en Euros)

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	588 506,78	327 171,64
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Fournisseurs d'immobilisations			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	588 506,78	327 171,64	

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BILAN (en Euros)

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	499 861,33	238 526,75

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits	218,89	42,22
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	218,89	42,22
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	225,54	83,72
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	225,54	83,72
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-6,65	-41,50
Produits courants financiers	6,65	41,50
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER	6,65	41,50
RESULTAT COURANT		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

COMPTE DE RESULTAT 2022

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée	218 887,61	42 224,72
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	218 887,61	42 224,72
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	225 537,61	83 724,27
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

COMPTE DE RESULTAT 2022

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux provisions		
Autres charges	0,56	
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	225 538,17	83 724,27
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-6 650,56	-41 499,55
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges	6 650,00	41 499,55
TOTAL III	6 650,00	41 499,55
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

COMPTE DE RESULTAT 2022

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	6 650,00	41 499,55
A + B - RESULTAT COURANT	-0,56	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

COMPTE DE RESULTAT 2022

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	225 537,61	83 724,27
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	225 538,17	83 724,27
RESULTAT DE L'EXERCICE	-0,56	

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Opérations Compte de Tiers

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Opérations Compte de Tiers

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Résultats budgétaires de l'exercice

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	945 044,44	807 687,61	1 752 732,05
Titres de recette émis (b)	235 703,72	461 241,33	696 945,05
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	235 703,72	461 241,33	696 945,05
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	945 044,44	807 687,61	1 752 732,05
Mandats émis (f)	454 591,33	461 241,89	915 833,22
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	454 591,33	461 241,89	915 833,22
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	218 887,61	0,56	218 888,17

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

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

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif CCCPS-ZAC LES VALERNES					
Investissement	-235 703,72		-218 887,61		-454 591,33
Fonctionnement	-88 644,89		-0,56		-88 645,45
Sous-Total	-324 348,61		-218 888,17		-543 236,78
TOTAL II	-324 348,61		-218 888,17		-543 236,78
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-324 348,61		-218 888,17		-543 236,78

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	709 340,72		709 340,72	454 591,33		454 591,33	254 749,39
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	709 340,72		709 340,72	454 591,33		454 591,33	254 749,39
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	235 703,72		235 703,72				235 703,72
TOTAL GENERAL		945 044,44		945 044,44	454 591,33		454 591,33	490 453,11

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	709 340,72		709 340,72				709 340,72
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	709 340,72		709 340,72				709 340,72
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	709 340,72		709 340,72				709 340,72
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	235 703,72		235 703,72	235 703,72		235 703,72	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	235 703,72		235 703,72	235 703,72		235 703,72	
TOTAL GENERAL		945 044,44		945 044,44	235 703,72		235 703,72	709 340,72

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	470 687,00		470 687,00	218 887,61		218 887,61	251 799,39
65	Autres charges de gestion courante	2,00		2,00	0,56		0,56	1,44
66	Charges financières	3 000,00		3 000,00				3 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	473 689,00		473 689,00	218 888,17		218 888,17	254 800,83
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	235 703,72		235 703,72	235 703,72		235 703,72	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	9 650,00		9 650,00	6 650,00		6 650,00	3 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	245 353,72		245 353,72	242 353,72		242 353,72	3 000,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	88 644,89		88 644,89				88 644,89
TOTAL GENERAL		807 687,61		807 687,61	461 241,89		461 241,89	346 445,72

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
75	Autres produits de gestion courante	2,00		2,00				2,00
77	Produits exceptionnels	88 694,89		88 694,89				88 694,89
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	88 696,89		88 696,89				88 696,89
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	709 340,72		709 340,72	454 591,33		454 591,33	254 749,39
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	9 650,00		9 650,00	6 650,00		6 650,00	3 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	718 990,72		718 990,72	461 241,33		461 241,33	257 749,39
TOTAL GENERAL		807 687,61		807 687,61	461 241,33		461 241,33	346 446,28

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
3351	Travaux en cours - terrains	112 526,48		112 526,48
3354	Travaux en cours - études et prestations de service	42 189,28		42 189,28
3355	Travaux en cours - travaux	205 978,86		205 978,86
33581	Travaux en cours - frais accessoires	92 131,37		92 131,37
33586	Travaux en cours - frais financiers	1 765,34		1 765,34
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	454 591,33		454 591,33
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	454 591,33		454 591,33
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	454 591,33		454 591,33

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3351	Travaux en cours - terrains	112 526,48		112 526,48
3354	Travaux en cours - études et prestations de service	35 901,93		35 901,93
3355	Travaux en cours - travaux	28,60		28,60
33581	Travaux en cours - frais accessoires	85 481,37		85 481,37
33586	Travaux en cours - frais financiers	1 765,34		1 765,34
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	235 703,72		235 703,72
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	235 703,72		235 703,72
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	235 703,72		235 703,72

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6045	Achats d'études - prestations de services terrains à aménager	6 287,35		6 287,35
605	Achats de matériel - équipements et travaux	205 950,26		205 950,26
62871	Remboursement de frais à la collectivité de rattachement	6 650,00		6 650,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	218 887,61		218 887,61
65888	Autres	0,56		0,56
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	0,56		0,56
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	218 888,17		218 888,17
7133	Variation des en-cours de production de biens	235 703,72		235 703,72
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	235 703,72		235 703,72
608	Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement	6 650,00		6 650,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	6 650,00		6 650,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	242 353,72		242 353,72
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	461 241,89		461 241,89

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7133	Variation des en-cours de production de biens	454 591,33		454 591,33
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	454 591,33		454 591,33
796	Transfert de charges financières	6 650,00		6 650,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	6 650,00		6 650,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	461 241,33		461 241,33
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	461 241,33		461 241,33

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
119	Report à nouveau solde débiteur	88 644,89						88 644,89		88 644,89	
11	Sous Total compte 11	88 644,89						88 644,89		88 644,89	
	Total classe 1	88 644,89						88 644,89		88 644,89	
3351	Travaux en cours - terrains	112 526,48				112 526,48	112 526,48	225 052,96	112 526,48	112 526,48	
3354	Travaux en cours études prestat serv	35 901,93				42 189,28	35 901,93	78 091,21	35 901,93	42 189,28	
3355	Travaux en cours - travaux	28,60				205 978,86	28,60	206 007,46	28,60	205 978,86	
33581	Travaux en cours - frais accessoires	85 481,37				92 131,37	85 481,37	177 612,74	85 481,37	92 131,37	
33586	Travaux en cours - frais financiers	1 765,34				1 765,34	1 765,34	3 530,68	1 765,34	1 765,34	
3358	Sous Total compte 3358	87 246,71				93 896,71	87 246,71	181 143,42	87 246,71	93 896,71	
335	Sous Total compte 335	235 703,72				454 591,33	235 703,72	690 295,05	235 703,72	454 591,33	
33	Sous Total compte 33	235 703,72				454 591,33	235 703,72	690 295,05	235 703,72	454 591,33	
	Total classe 3	235 703,72				454 591,33	235 703,72	690 295,05	235 703,72	454 591,33	
4011	Fournisseurs			254 685,14	254 685,14			254 685,14	254 685,14		0,00

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
401	Sous Total compte 401			254 685,14	254 685,14			254 685,14	254 685,14		0,00
40	Sous Total compte 40			254 685,14	254 685,14			254 685,14	254 685,14		0,00
44351	Opér particul grp dépenses			6 650,00	6 650,00			6 650,00	6 650,00		0,00
4435	Sous Total compte 4435			6 650,00	6 650,00			6 650,00	6 650,00		0,00
443	Sous Total compte 443			6 650,00	6 650,00			6 650,00	6 650,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			42 447,53	42 447,53			42 447,53	42 447,53		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	2 823,00		118 991,00	76 544,00			121 814,00	76 544,00	45 270,00	
4456	Sous Total compte 4456	2 823,00		161 438,53	118 991,53			164 261,53	118 991,53	45 270,00	
445	Sous Total compte 445	2 823,00		161 438,53	118 991,53			164 261,53	118 991,53	45 270,00	
44	Sous Total compte 44	2 823,00		168 088,53	125 641,53			170 911,53	125 641,53	45 270,00	
4516	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		327 171,64		261 335,14				588 506,78		588 506,78
451	Sous Total compte 451		327 171,64		261 335,14				588 506,78		588 506,78
45	Sous Total compte 45		327 171,64		261 335,14				588 506,78		588 506,78

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,03		0,53	0,56			0,56	0,56		0,00
478	Sous Total compte 478	0,03		0,53	0,56			0,56	0,56		0,00
47	Sous Total compte 47	0,03		0,53	0,56			0,56	0,56		0,00
	Total classe 4	2 823,03	327 171,64	422 774,20	641 662,37			425 597,23	968 834,01	45 270,00	588 506,78
580	Opérations d'ordre budgétaires			696 945,05	696 945,05			696 945,05	696 945,05		0,00
58	Sous Total compte 58			696 945,05	696 945,05			696 945,05	696 945,05		0,00
	Total classe 5			696 945,05	696 945,05			696 945,05	696 945,05		0,00
6045	Achts études prest serv terr à aménager					6 287,35		6 287,35		6 287,35	
604	Sous Total compte 604					6 287,35		6 287,35		6 287,35	
605	Achts de matériel équipés trvx					205 950,26		205 950,26		205 950,26	
608	Frais accessoires sur terrains en cours					6 650,00		6 650,00		6 650,00	
60	Sous Total compte 60					218 887,61		218 887,61		218 887,61	
62871	Rembst frais à collectivité rattachée					6 650,00		6 650,00		6 650,00	

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6287	Sous Total compte 6287					6 650,00		6 650,00		6 650,00	
628	Sous Total compte 628					6 650,00		6 650,00		6 650,00	
62	Sous Total compte 62					6 650,00		6 650,00		6 650,00	
65888	Autres					0,56		0,56		0,56	
6588	Sous Total compte 6588					0,56		0,56		0,56	
658	Sous Total compte 658					0,56		0,56		0,56	
65	Sous Total compte 65					0,56		0,56		0,56	
	Total classe 6					225 538,17		225 538,17		225 538,17	
7133	Variation des en-cours product de biens					235 703,72	454 591,33	235 703,72	454 591,33		218 887,61
713	Sous Total compte 713					235 703,72	454 591,33	235 703,72	454 591,33		218 887,61
71	Sous Total compte 71					235 703,72	454 591,33	235 703,72	454 591,33		218 887,61
796	Transfert de charges financières						6 650,00		6 650,00		6 650,00
79	Sous Total compte 79						6 650,00		6 650,00		6 650,00

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

		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
	Total classe 7					235 703,72	461 241,33	235 703,72	461 241,33		225 537,61
	Total général	327 171,64	327 171,64	1 119 719,25	1 338 607,42	915 833,22	696 945,05	2 362 724,11	2 362 724,11	814 044,39	814 044,39

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

en date du 31/03/2023 ; REFERENCE ACTE : DE2023021

Page des signatures

45042 - CCCPS-ZAC LES VALERNES

Exercice 2022

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

Observations : Absence de rattachement des charges et des produits

MARCHAND Didier (1013369193-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DDFiP DE LA DROME, le 23/02/2023

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 **CCCPS-ZAC LES VALERNES** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

MAZEYRAT-PASQUIER Veronique (1017911862-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A CREST, le 27/02/2023

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 **23/03/2023** par l'organe délibérant.

BENOIT DENIS (dbenoit8-xt), Président

A AOUSTE SUR SYE, le 30/03/2023