

**POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE
BUDGET PRINCIPAL**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2019**

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Dominique CAFFAREL

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2019 AU 13/02/2020

081028 TRES. MAZAMET

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 24
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	32
	1 Balance des comptes	Etat III-1 33
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 41
4EME PARTIE	: Page des signatures	42

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	1,00
Constructions	4,73	Réserves	16,99
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	43,31
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	11,47
Autres immobilisations corporelles	2,93	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	7,66	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7,66	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	72,77
Créances	18,44	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	53,26	Fournisseurs ⁽²⁾	2,67
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	3,92
TOTAL ACTIF CIRCULANT	71,70	Total dettes à court terme	6,59
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	6,59
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	79,36	TOTAL PASSIF	79,36

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2020

BILAN (en Euros)

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	4 730,22		4 730,22	4 730,22
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immob corpo en tte propriété	10 284,83	7 358,06	2 926,77	3 603,13
	Immo corpo en cours en tte prop				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Construc reçues au titre mise à dispo					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	15 015,05	7 358,06	7 656,99	8 333,35	

BILAN (en Euros)

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	15 015,05	7 358,06	7 656,99	8 333,35
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisation en cours mise à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	15 015,05	7 358,06	7 656,99	8 333,35	

BILAN (en Euros)

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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	17 994,90		17 994,90	15 140,39
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation	444,87		444,87	
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	53 264,57		53 264,57	42 774,04
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	71 704,34		71 704,34	57 914,43

BILAN (en Euros)

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	86 719,39	7 358,06	79 361,33	66 247,78

BILAN (en Euros)

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	16 987,07	16 987,07
	Report à nouveau	43 314,69	44 802,11
	Résultat de l'exercice	11 470,84	-1 487,42
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	996,25	996,25
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	72 768,85	61 298,01	

BILAN (en Euros)

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 668,23	1 832,77
	Dettes fiscales et sociales	3 899,00	3 117,00
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales impôt sur les bénéfices		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	25,25	
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	6 592,48	4 949,77	

BILAN (en Euros)

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	79 361,33	66 247,78

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	103,19	85,30
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	103,19	85,30
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	89,78	84,77
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	1,83	1,83
Autres charges	0,11	0,19
Charges courantes non financières	91,72	86,78
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	11,47	-1,49
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	11,47	-1,49
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	11,47	-1,49

COMPTE DE RESULTAT 2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Prestations de services	103 186,72	85 297,10
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	103 186,72	85 297,10
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	89 777,86	84 768,18
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	111,66	89,17
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	1 826,36	1 825,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges d'exploitation		102,17
TOTAL II	91 715,88	86 784,52
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	11 470,84	-1 487,42
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières, créances de l'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	11 470,84	-1 487,42
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		

COMPTE DE RESULTAT 2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	103 186,72	85 297,10
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	91 715,88	86 784,52
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 470,84	-1 487,42

Opérations Compte de Tiers

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2019

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

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2019

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

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	12 000,00	126 000,00	138 000,00
Titres de recette émis (b)	1 826,36	103 186,72	105 013,08
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	1 826,36	103 186,72	105 013,08
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	12 000,00	126 000,00	138 000,00
Mandats émis (f)	1 150,00	95 050,17	96 200,17
Annulations de mandats (g)		3 334,29	3 334,29
Depenses nettes (h = f - g)	1 150,00	91 715,88	92 865,88
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	676,36	11 470,84	12 147,20
(h - d) Déficit			

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

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2018	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RESULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement	9 649,97		676,36		10 326,33
Fonctionnement	43 314,69		11 470,84		54 785,53
TOTAL I	52 964,66		12 147,20		65 111,86
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	52 964,66		12 147,20		65 111,86

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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
Opération n° 900	Opération d'équipement n° 900	12 000,00		12 000,00	1 150,00		1 150,00	10 850,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	12 000,00		12 000,00	1 150,00		1 150,00	10 850,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	12 000,00		12 000,00	1 150,00		1 150,00	10 850,00
TOTAL GENERAL		12 000,00		12 000,00	1 150,00		1 150,00	10 850,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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	350,03		350,03				350,03
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	350,03		350,03				350,03
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	350,03		350,03				350,03
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	2 000,00		2 000,00	1 826,36		1 826,36	173,64
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 000,00		2 000,00	1 826,36		1 826,36	173,64
001	Solde d'exécution de la section d'invest	9 649,97		9 649,97				9 649,97
TOTAL GENERAL		12 000,00		12 000,00	1 826,36		1 826,36	10 173,64

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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	50 500,00		50 500,00	35 223,81	3 334,29	31 889,52	18 610,48
012	Charges de personnel et frais assimilés	58 000,00		58 000,00	58 000,00		58 000,00	
65	Autres charges de gestion courante	4 000,00		4 000,00				4 000,00
67	Charges exceptionnelles	5 500,00		5 500,00				5 500,00
022	Dépenses imprévues de la section d'explo	6 000,00		6 000,00				6 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	124 000,00		124 000,00	93 223,81	3 334,29	89 889,52	34 110,48
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	2 000,00		2 000,00	1 826,36		1 826,36	173,64
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 000,00		2 000,00	1 826,36		1 826,36	173,64
TOTAL GENERAL		126 000,00		126 000,00	95 050,17	3 334,29	91 715,88	34 284,12

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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	82 000,00		82 000,00	103 186,72		103 186,72	-21 186,72
75	Autres produits de gestion courante	685,31		685,31				685,31
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	82 685,31		82 685,31	103 186,72		103 186,72	-20 501,41
002	Résultat d'exploitation reporté	43 314,69		43 314,69				43 314,69
TOTAL GENERAL		126 000,00		126 000,00	103 186,72		103 186,72	22 813,28

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
Opération n° 2181900	Installations générales agencements et a	1 150,00		1 150,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 900	Opération d'équipement n° 900	1 150,00		1 150,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	1 150,00		1 150,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 150,00		1 150,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	1 150,00		1 150,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28181	Installations générales agencements et a	347,36		347,36
28182	Matériel de transport	1 333,00		1 333,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati	146,00		146,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 826,36		1 826,36
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 826,36		1 826,36
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	1 826,36		1 826,36

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	4 165,39	3 276,37	889,02
6064	Fournitures administratives	267,88		267,88
6066	Carburants	1 099,56		1 099,56
6068	Autres matières et fournitures	26 548,63		26 548,63
611	Sous-traitance générale	371,42		371,42
61551	Matériel roulant	17,50		17,50
6168	Autres	2 084,25		2 084,25
6256	Missions	91,50		91,50
6262	Frais de télécommunications	466,02	57,92	408,10
6353	Impôts indirects	111,66		111,66
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	35 223,81	3 334,29	31 889,52
6215	Personnel affecté par la collectivité de	58 000,00		58 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	58 000,00		58 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	93 223,81	3 334,29	89 889,52
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	1 826,36		1 826,36
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 826,36		1 826,36
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 826,36		1 826,36
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	95 050,17	3 334,29	91 715,88

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	103 186,72		103 186,72
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	103 186,72		103 186,72
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	103 186,72		103 186,72
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	103 186,72		103 186,72

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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
10228	Autres fonds d'investissement		996,25						996,25		996,25
1022	Sous Total compte 1022		996,25						996,25		996,25
102	Sous Total compte 102		996,25						996,25		996,25
1068	Autres réserves		16 987,07						16 987,07		16 987,07
106	Sous Total compte 106		16 987,07						16 987,07		16 987,07
10	Sous Total compte 10		17 983,32						17 983,32		17 983,32
110	Report à nouveau solde créditeur		44 802,11	1 487,42				1 487,42	44 802,11		43 314,69
11	Sous Total compte 11		44 802,11	1 487,42				1 487,42	44 802,11		43 314,69
12	Résultat exercice bénéf ou perte	1 487,42			1 487,42			1 487,42	1 487,42		0,00
12	Sous Total compte 12	1 487,42			1 487,42			1 487,42	1 487,42		0,00
	Total classe 1	1 487,42	62 785,43	1 487,42	1 487,42			2 974,84	64 272,85		61 298,01
2131	Bâtiments	4 730,22						4 730,22		4 730,22	
213	Sous Total compte 213	4 730,22						4 730,22		4 730,22	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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
2181	Instal gales agentct amngts divers	1 733,40				1 150,00		2 883,40		2 883,40	
2182	Mat de transport	6 666,67						6 666,67		6 666,67	
2183	Mat bureau mat informatique	734,76						734,76		734,76	
218	Sous Total compte 218	9 134,83				1 150,00		10 284,83		10 284,83	
21	Sous Total compte 21	13 865,05				1 150,00		15 015,05		15 015,05	
28181	Instal gales agentct amngts divers		1 386,04				347,36		1 733,40		1 733,40
28182	Mat de transport		3 999,66				1 333,00		5 332,66		5 332,66
28183	Mat bureau mat informatique		146,00				146,00		292,00		292,00
2818	Sous Total compte 2818		5 531,70				1 826,36		7 358,06		7 358,06
281	Sous Total compte 281		5 531,70				1 826,36		7 358,06		7 358,06
28	Sous Total compte 28		5 531,70				1 826,36		7 358,06		7 358,06
	Total classe 2	13 865,05	5 531,70			1 150,00	1 826,36	15 015,05	7 358,06	15 015,05	7 358,06
4011	Fournisseurs		1 832,77	40 772,58	41 608,04			40 772,58	43 440,81		2 668,23

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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		1 832,77	40 772,58	41 608,04			40 772,58	43 440,81		2 668,23
4041	Fournis immob			1 380,00	1 380,00			1 380,00	1 380,00		0,00
404	Sous Total compte 404			1 380,00	1 380,00			1 380,00	1 380,00		0,00
40	Sous Total compte 40		1 832,77	42 152,58	42 988,04			42 152,58	44 820,81		2 668,23
4111	Clients - amiable	15 140,39		120 878,72	118 024,21			136 019,11	118 024,21	17 994,90	
411	Sous Total compte 411	15 140,39		120 878,72	118 024,21			136 019,11	118 024,21	17 994,90	
41	Sous Total compte 41	15 140,39		120 878,72	118 024,21			136 019,11	118 024,21	17 994,90	
4431	Opér particul avec Etat dépenses			58 000,00	58 000,00			58 000,00	58 000,00		0,00
443	Sous Total compte 443			58 000,00	58 000,00			58 000,00	58 000,00		0,00
44551	Etat - TVA à décaisser		3 045,00	11 110,00	11 619,00			11 110,00	14 664,00		3 554,00
4455	Sous Total compte 4455		3 045,00	11 110,00	11 619,00			11 110,00	14 664,00		3 554,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			230,00	230,00			230,00	230,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			6 609,73	6 164,86			6 609,73	6 164,86	444,87	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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
4456	Sous Total compte 4456			6 839,73	6 394,86			6 839,73	6 394,86	444,87	
44571	Etat - TVA collectée			17 347,00	17 692,00			17 347,00	17 692,00		345,00
4457	Sous Total compte 4457			17 347,00	17 692,00			17 347,00	17 692,00		345,00
445	Sous Total compte 445		3 045,00	35 296,73	35 705,86			35 296,73	38 750,86		3 454,13
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés		72,00	206,00	134,00			206,00	206,00		0,00
44	Sous Total compte 44		3 117,00	93 502,73	93 839,86			93 502,73	96 956,86		3 454,13
466	ExcédT de verSEMENT				10,00				10,00		10,00
46711	Autres comptes créditeurs			76,25	91,50			76,25	91,50		15,25
4671	Sous Total compte 4671			76,25	91,50			76,25	91,50		15,25
46721	Débiteurs divers - amiable			8 002,30	8 002,30			8 002,30	8 002,30		0,00
4672	Sous Total compte 4672			8 002,30	8 002,30			8 002,30	8 002,30		0,00
467	Sous Total compte 467			8 078,55	8 093,80			8 078,55	8 093,80		15,25
46	Sous Total compte 46			8 078,55	8 103,80			8 078,55	8 103,80		25,25

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			70,00	70,00			70,00	70,00		0,00
47141	Sous Total compte 47141			70,00	70,00			70,00	70,00		0,00
4714	Sous Total compte 4714			70,00	70,00			70,00	70,00		0,00
471	Sous Total compte 471			70,00	70,00			70,00	70,00		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			60,00	60,00			60,00	60,00		0,00
472	Sous Total compte 472			60,00	60,00			60,00	60,00		0,00
47	Sous Total compte 47			130,00	130,00			130,00	130,00		0,00
	Total classe 4	15 140,39	4 949,77	264 742,58	263 085,91			279 882,97	268 035,68	18 439,77	6 592,48
515	Compte au trésor	42 774,04		118 094,21	107 603,68			160 868,25	107 603,68	53 264,57	
51	Sous Total compte 51	42 774,04		118 094,21	107 603,68			160 868,25	107 603,68	53 264,57	
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 826,36	1 826,36			1 826,36	1 826,36		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			1 448,80	1 448,80			1 448,80	1 448,80		0,00
58	Sous Total compte 58			3 275,16	3 275,16			3 275,16	3 275,16		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 5	42 774,04		121 369,37	110 878,84			164 143,41	110 878,84	53 264,57	
6063	Autres fournitures et entretien et petit équipement					4 165,39	3 276,37	4 165,39	3 276,37	889,02	
6064	Fournitures administratives					267,88		267,88		267,88	
6066	Carburants					1 099,56		1 099,56		1 099,56	
6068	Autres matières et fournitures					26 548,63		26 548,63		26 548,63	
606	Sous Total compte 606					32 081,46	3 276,37	32 081,46	3 276,37	28 805,09	
60	Sous Total compte 60					32 081,46	3 276,37	32 081,46	3 276,37	28 805,09	
611	Sous-traitance générale					371,42		371,42		371,42	
61551	Mat roulant					17,50		17,50		17,50	
6155	Sous Total compte 6155					17,50		17,50		17,50	
615	Sous Total compte 615					17,50		17,50		17,50	
6168	Autres					2 084,25		2 084,25		2 084,25	
616	Sous Total compte 616					2 084,25		2 084,25		2 084,25	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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
61	Sous Total compte 61					2 473,17		2 473,17		2 473,17	
6215	Persel affecté par collectivité rattach					58 000,00		58 000,00		58 000,00	
621	Sous Total compte 621					58 000,00		58 000,00		58 000,00	
6256	Missions					91,50		91,50		91,50	
625	Sous Total compte 625					91,50		91,50		91,50	
6262	Frais de télécommunicat.					466,02	57,92	466,02	57,92	408,10	
626	Sous Total compte 626					466,02	57,92	466,02	57,92	408,10	
62	Sous Total compte 62					58 557,52	57,92	58 557,52	57,92	58 499,60	
6353	Impôts indirects					111,66		111,66		111,66	
635	Sous Total compte 635					111,66		111,66		111,66	
63	Sous Total compte 63					111,66		111,66		111,66	
6811	DA - immob corpo et incorpo					1 826,36		1 826,36		1 826,36	
681	Sous Total compte 681					1 826,36		1 826,36		1 826,36	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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
68	Sous Total compte 68					1 826,36		1 826,36		1 826,36	
	Total classe 6					95 050,17	3 334,29	95 050,17	3 334,29	91 715,88	
706	Prestations de services						103 186,72		103 186,72		103 186,72
70	Sous Total compte 70						103 186,72		103 186,72		103 186,72
	Total classe 7						103 186,72		103 186,72		103 186,72
	Total général	73 266,90	73 266,90	387 599,37	375 452,17	96 200,17	108 347,37	557 066,44	557 066,44	178 435,27	178 435,27

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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

Page des signatures

40800 - POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE

Exercice 2019

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

Observations :

BEUTIN Sebastien (1014330978-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DU TARN, le 27/02/2020

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **POMPES FUNEBRES LABRUGUIERE** pendant l'année 2019 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

CAFFAREL Dominique (1017081820-0), Inspecteur div. FiP hors classe Fin Carriere

A MAZAMET, le 28/02/2020

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