

PEPINIERE CCLTB
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
Mme la directrice départementale des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Corinne FABRE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 20/02/2023

089006 SGC AVALLON

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 26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	35
1 Balance des comptes	Etat III-1 36
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 48
4EME PARTIE : Page des signatures	49

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

61102 - PEPINIERE CCLTB

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,54	Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions	921,10	Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	1,40	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles	32,96	Subventions transférables	300,51
Total immobilisations corporelles (nettes)	955,46	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	475,59
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	956,00	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	776,09
Créances	37,84	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	182,89
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	2,77
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	31,46
TOTAL ACTIF CIRCULANT	37,84	Total dettes à court terme	34,23
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	217,13
		Comptes de régularisations	0,62
TOTAL ACTIF	993,84	TOTAL PASSIF	993,84

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

61102 - PEPINIERE CCLTB

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	535,00		535,00	535,00
	Conces, brev, licences, marques, procéd	256,00	256,00		256,00
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	1 141 061,24	219 958,42	921 102,82	963 900,49
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	2 436,12	1 036,12	1 400,00	1 450,00
	Oeuvres d'art	490,00		490,00	490,00
	Autres immobilisations corporelles	64 277,19	31 806,66	32 470,53	37 493,72
	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	1 209 055,55	253 057,20	955 998,35	1 004 125,21	

BILAN (en Euros)

61102 - PEPINIERE CCLTB

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	1 209 055,55	253 057,20	955 998,35	1 004 125,21
	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				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		1 209 055,55	253 057,20	955 998,35	1 004 125,21

BILAN (en Euros)

61102 - PEPINIERE CCLTB

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	6 807,61	227,00	6 580,61	6 321,82
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	29 249,18		29 249,18	
	Créances sur l'Etat et collec publiques				3 836,00
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	2 006,89		2 006,89	26 215,69
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	38 063,68	227,00	37 836,68	36 373,51

BILAN (en Euros)

61102 - PEPINIERE CCLTB

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 et à régulariser				0,16
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				0,16
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 247 119,23	253 284,20	993 835,03	1 040 498,88

BILAN (en Euros)

61102 - PEPINIERE CCLTB

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	475 588,13	475 588,13
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice		
	Subventions d'investissement	300 506,05	315 903,73
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I		776 094,18	791 491,86

BILAN (en Euros)

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

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



BILAN (en Euros)

61102 - PEPINIERE CCLTB

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	182 893,83	213 985,52
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 772,93	1 143,73
	Dettes fiscales et sociales	10 358,95	9 542,41
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP	21 099,54	23 719,76
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	217 125,25	248 391,42	

BILAN (en Euros)

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	615,60	615,60
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	615,60	615,60
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	993 835,03	1 040 498,88

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	28,88	24,71
Produits des services	14,74	15,28
Autres produits	32,62	31,54
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	76,24	71,53
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	34,41	35,49
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	48,35	46,66
Autres charges	6,13	2,26
Charges courantes non financières	88,89	84,41
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-12,66	-12,87
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	2,74	3,02
RESULTAT COURANT FINANCIER	-2,74	-3,02
RESULTAT COURANT	-15,40	-15,90
Produits exceptionnels	15,40	15,90
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	15,40	15,90
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

COMPTE DE RESULTAT 2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers	14 739,59	15 283,23
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	28 880,43	24 710,53
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	32 616,25	31 539,33
TOTAL I	76 236,27	71 533,09
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	34 406,56	35 491,50
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	6 085,00	2 256,00
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	48 126,86	46 659,80
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant	227,00	
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	47,07	0,71
TOTAL II	88 892,49	84 408,01
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-12 656,22	-12 874,92
PRODUITS FINANCIERS		
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		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 741,46	3 021,84
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	2 741,46	3 021,84
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-2 741,46	-3 021,84
A + B - RESULTAT COURANT	-15 397,68	-15 896,76
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	15 397,68	15 896,76
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	15 397,68	15 896,76
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)	15 397,68	15 896,76

COMPTE DE RESULTAT 2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	91 633,95	87 429,85
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	91 633,95	87 429,85
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

61102 - PEPINIERE CCLTB

Opérations Compte de Tiers

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



61102 - PEPINIERE CCLTB

Opérations Compte de Tiers

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

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

Résultats budgétaires de l'exercice

61102 - PEPINIERE CCLTB

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	52 492,00	97 458,83	149 950,83
Titres de recette émis (b)	48 126,86	116 344,48	164 471,34
Réductions de titres (c)		24 710,53	24 710,53
Recettes nettes (d = b - c)	48 126,86	91 633,95	139 760,81
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	52 492,00	97 458,83	149 950,83
Mandats émis (f)	46 489,37	100 396,12	146 885,49
Annulations de mandats (g)		8 762,17	8 762,17
Depenses nettes (h = f - g)	46 489,37	91 633,95	138 123,32
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	1 637,49		1 637,49
(h - d) Déficit			

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

61102 - PEPINIERE CCLTB

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					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
PEPINIERE CCLTB					
Investissement	1 352,17		1 637,49		2 989,66
Fonctionnement					
Sous-Total	1 352,17		1 637,49		2 989,66
TOTAL III	1 352,17		1 637,49		2 989,66
TOTAL I + II + III	1 352,17		1 637,49		2 989,66

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
16	Emprunts et dettes assimilées	31 092,00		31 092,00	31 091,69		31 091,69	0,31
20	Immobilisations incorporelles	1 000,00		1 000,00				1 000,00
21	Immobilisations corporelles	5 000,00		5 000,00				5 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	37 092,00		37 092,00	31 091,69		31 091,69	6 000,31
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	37 092,00		37 092,00	31 091,69		31 091,69	6 000,31
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 400,00		15 400,00	15 397,68		15 397,68	2,32
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	15 400,00		15 400,00	15 397,68		15 397,68	2,32
TOTAL GENERAL		52 492,00		52 492,00	46 489,37		46 489,37	6 002,63

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
021	Virement de la section d'exploitation	3 009,83		3 009,83				3 009,83
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	48 130,00		48 130,00	48 126,86		48 126,86	3,14
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	51 139,83		51 139,83	48 126,86		48 126,86	3 012,97
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 352,17		1 352,17				1 352,17
TOTAL GENERAL		52 492,00		52 492,00	48 126,86		48 126,86	4 365,14

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

61102 - PEPINIERE CCLTB

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	34 800,00		34 800,00	33 146,90	905,76	32 241,14	2 558,86
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 500,00		8 500,00	16 106,83	7 856,41	8 250,42	249,58
65	Autres charges de gestion courante	50,00		50,00	47,07		47,07	2,93
66	Charges financières	2 742,00		2 742,00	2 741,46		2 741,46	0,54
68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	227,00		227,00	227,00		227,00	
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	46 319,00		46 319,00	52 269,26	8 762,17	43 507,09	2 811,91
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	3 009,83		3 009,83				3 009,83
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	48 130,00		48 130,00	48 126,86		48 126,86	3,14
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	51 139,83		51 139,83	48 126,86		48 126,86	3 012,97
TOTAL GENERAL		97 458,83		97 458,83	100 396,12	8 762,17	91 633,95	5 824,88

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	13 500,00		13 500,00	14 739,59		14 739,59	-1 239,59
74	Subventions d'exploitation	38 558,83		38 558,83	53 590,96	24 710,53	28 880,43	9 678,40
75	Autres produits de gestion courante	30 000,00		30 000,00	32 616,25		32 616,25	-2 616,25
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	82 058,83		82 058,83	100 946,80	24 710,53	76 236,27	5 822,56
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 400,00		15 400,00	15 397,68		15 397,68	2,32
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	15 400,00		15 400,00	15 397,68		15 397,68	2,32
TOTAL GENERAL		97 458,83		97 458,83	116 344,48	24 710,53	91 633,95	5 824,88

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	31 091,69		31 091,69
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	31 091,69		31 091,69
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	31 091,69		31 091,69
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	31 091,69		31 091,69
13911	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - Etat et Etablissements Nationaux	7 740,60		7 740,60
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	6 892,68		6 892,68
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	764,40		764,40
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 397,68		15 397,68
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	15 397,68		15 397,68
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	46 489,37		46 489,37

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2805	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et valeurs similaires	256,00		256,00
28131	Bâtiments	26 642,46		26 642,46
28135	Amortissements installations générales agencements aménagement des constructions	1 326,55		1 326,55
28138	Amortissements autres constructions	14 828,66		14 828,66
28153	Installations à caractère spécifique	50,00		50,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	321,18		321,18
28184	Mobilier	1 912,89		1 912,89
28188	Amortissements autres	2 789,12		2 789,12
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	48 126,86		48 126,86
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	48 126,86		48 126,86
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	48 126,86		48 126,86

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	1 932,50	264,02	1 668,48
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	347,47		347,47
6064	Fournitures administratives	57,58		57,58
6135	Locations mobilières	1 623,01	272,00	1 351,01
614	Charges locatives et de copropriété	15 560,32		15 560,32
61528	Autres	960,00		960,00
6156	Maintenance	318,75	116,93	201,82
6161	Multirisques	540,40		540,40
6261	Frais d'affranchissement	1 258,52	197,64	1 060,88
6262	Frais de télécommunications	4 286,32	55,01	4 231,31
627	Services bancaires et assimilés	2,53	0,16	2,37
6288	Autres	174,50		174,50
63512	Taxes foncières	6 085,00		6 085,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	33 146,90	905,76	32 241,14
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	16 106,83	7 856,41	8 250,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	16 106,83	7 856,41	8 250,42
658	Charges diverses de gestion courante	47,07		47,07
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	47,07		47,07
66111	Intérêts réglés à l'échéance	2 741,46		2 741,46
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	2 741,46		2 741,46
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	227,00		227,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	227,00		227,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	52 269,26	8 762,17	43 507,09
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	48 126,86		48 126,86

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
 DEPENSES

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	48 126,86		48 126,86
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	48 126,86		48 126,86
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	100 396,12	8 762,17	91 633,95

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7087	Remboursements de frais	14 739,59		14 739,59
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	14 739,59		14 739,59
74	Subventions d'exploitation	53 590,96	24 710,53	28 880,43
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	53 590,96	24 710,53	28 880,43
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles	32 616,25		32 616,25
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	32 616,25		32 616,25
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	100 946,80	24 710,53	76 236,27
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	15 397,68		15 397,68
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 397,68		15 397,68
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	15 397,68		15 397,68
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	116 344,48	24 710,53	91 633,95

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
1311	Etat et EPN		167 929,52						167 929,52		167 929,52
1312	Région		167 683,52						167 683,52		167 683,52
1313	Dépt		38 220,00						38 220,00		38 220,00
131	Sous Total compte 131		373 833,04						373 833,04		373 833,04
13911	Subv équipt transf - Etat EPN	27 966,09				7 740,60		35 706,69		35 706,69	
13912	Subv équipt transf - Région	23 083,62				6 892,68		29 976,30		29 976,30	
13913	Subv équipt transf - Dépt	6 879,60				764,40		7 644,00		7 644,00	
1391	Sous Total compte 1391	57 929,31				15 397,68		73 326,99		73 326,99	
139	Sous Total compte 139	57 929,31				15 397,68		73 326,99		73 326,99	
13	Sous Total compte 13	57 929,31	373 833,04			15 397,68		73 326,99	373 833,04		300 506,05
1641	Emprunts en euros		213 985,52			31 091,69		31 091,69	213 985,52		182 893,83
164	Sous Total compte 164		213 985,52			31 091,69		31 091,69	213 985,52		182 893,83
16	Sous Total compte 16		213 985,52			31 091,69		31 091,69	213 985,52		182 893,83

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
181	Cpte liaison : affectation		475 588,13						475 588,13		475 588,13
18	Sous Total compte 18		475 588,13						475 588,13		475 588,13
	Total classe 1	57 929,31	1 063 406,69			46 489,37		104 418,68	1 063 406,69	73 326,99	1 032 315,00
2031	Frais d'études	535,00						535,00		535,00	
203	Sous Total compte 203	535,00						535,00		535,00	
2051	Concessions et droits assimilés	256,00						256,00		256,00	
205	Sous Total compte 205	256,00						256,00		256,00	
20	Sous Total compte 20	791,00						791,00		791,00	
2131	Bâtiments	533 339,83						533 339,83		533 339,83	
2135	Instal gales agentc amégts const	26 802,00						26 802,00		26 802,00	
2138	Autres constructions	580 919,41						580 919,41		580 919,41	
213	Sous Total compte 213	1 141 061,24						1 141 061,24		1 141 061,24	
2153	Instal à caractère spécif	1 977,12						1 977,12		1 977,12	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
2155	Outillage industriel	459,00						459,00		459,00	
215	Sous Total compte 215	2 436,12						2 436,12		2 436,12	
216	Collections et oeuvres d'art	490,00						490,00		490,00	
2183	Mat bureau mat informatique	18 337,09						18 337,09		18 337,09	
2184	Mobilier	19 405,84						19 405,84		19 405,84	
2188	Autres	26 534,26						26 534,26		26 534,26	
218	Sous Total compte 218	64 277,19						64 277,19		64 277,19	
21	Sous Total compte 21	1 208 264,55						1 208 264,55		1 208 264,55	
2805	Concessions droits similaires brevets						256,00		256,00		256,00
280	Sous Total compte 280						256,00		256,00		256,00
28131	Bâtiments		53 775,55				26 642,46		80 418,01		80 418,01
28135	Amort instal gales agenc t amégat constru		2 924,10				1 326,55		4 250,65		4 250,65
28138	Amort autres constructions		120 461,10				14 828,66		135 289,76		135 289,76

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
2813	Sous Total compte 2813		177 160,75				42 797,67		219 958,42		219 958,42
28153	Instal à caractère spécif		527,12				50,00		577,12		577,12
28155	Outillage industriel		459,00						459,00		459,00
2815	Sous Total compte 2815		986,12				50,00		1 036,12		1 036,12
28183	Mat bureau mat informatique		17 694,74				321,18		18 015,92		18 015,92
28184	Mobilier		2 684,79				1 912,89		4 597,68		4 597,68
28188	Amort autres		6 403,94				2 789,12		9 193,06		9 193,06
2818	Sous Total compte 2818		26 783,47				5 023,19		31 806,66		31 806,66
281	Sous Total compte 281		204 930,34				47 870,86		252 801,20		252 801,20
28	Sous Total compte 28		204 930,34				48 126,86		253 057,20		253 057,20
	Total classe 2	1 209 055,55	204 930,34				48 126,86		1 209 055,55	253 057,20	1 209 055,55
4011	Fournisseurs		237,97	29 308,66	31 228,99			29 308,66	31 466,96		2 158,30
401	Sous Total compte 401		237,97	29 308,66	31 228,99			29 308,66	31 466,96		2 158,30

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
408	Fournis factures non parvenues		905,76	905,76	614,63			905,76	1 520,39		614,63
40	Sous Total compte 40		1 143,73	30 214,42	31 843,62			30 214,42	32 987,35		2 772,93
411	Clients	6 321,82		52 482,53	52 363,03			58 804,35	52 363,03	6 441,32	
418	Clients - produits non encore facturés			366,29				366,29		366,29	
41	Sous Total compte 41	6 321,82		52 848,82	52 363,03			59 170,64	52 363,03	6 807,61	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	3 836,00		24 710,53	28 546,53			28 546,53	28 546,53		0,00
441	Sous Total compte 441	3 836,00		24 710,53	28 546,53			28 546,53	28 546,53		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses			7 933,15	7 933,15			7 933,15	7 933,15		0,00
443	Sous Total compte 443			7 933,15	7 933,15			7 933,15	7 933,15		0,00
44551	Etat - TVA à décaisser		1 686,00	4 261,00	4 577,00			4 261,00	6 263,00		2 002,00
4455	Sous Total compte 4455		1 686,00	4 261,00	4 577,00			4 261,00	6 263,00		2 002,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			4 982,75	4 614,00			4 982,75	4 614,00	368,75	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			10,00	10,00			10,00	10,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
4456	Sous Total compte 4456			4 992,75	4 624,00			4 992,75	4 624,00	368,75	
44571	Etat - TVA collectée			9 191,00	9 297,53			9 191,00	9 297,53		106,53
4457	Sous Total compte 4457			9 191,00	9 297,53			9 191,00	9 297,53		106,53
445	Sous Total compte 445		1 686,00	18 444,75	18 498,53			18 444,75	20 184,53		1 739,78
447	Autres impôts taxes verSEMents assimilés			2 273,00	2 273,00			2 273,00	2 273,00		0,00
4486	Etat - autres charges à payer		7 856,41	7 856,41	8 250,42			7 856,41	16 106,83		8 250,42
4487	Etat - produits à recevoir			28 880,43				28 880,43		28 880,43	
448	Sous Total compte 448		7 856,41	36 736,84	8 250,42			36 736,84	16 106,83	20 630,01	
44	Sous Total compte 44	3 836,00	9 542,41	90 098,27	65 501,63			93 934,27	75 044,04	18 890,23	
45105	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		23 719,76	84 212,38	81 592,16			84 212,38	105 311,92		21 099,54
451	Sous Total compte 451		23 719,76	84 212,38	81 592,16			84 212,38	105 311,92		21 099,54
45	Sous Total compte 45		23 719,76	84 212,38	81 592,16			84 212,38	105 311,92		21 099,54
46711	Autres comptes créditeurs			33 889,63	33 889,63			33 889,63	33 889,63		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
4671	Sous Total compte 4671			33 889,63	33 889,63			33 889,63	33 889,63		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	967,33		2 709,82	3 109,82			3 677,15	3 109,82	567,33	
46726	Débiteurs divers - contentieux	537,83		400,00				937,83		937,83	
4672	Sous Total compte 4672	1 505,16		3 109,82	3 109,82			4 614,98	3 109,82	1 505,16	
4675	Mandataires Opérations déléguées - Rec			0,60	0,60			0,60	0,60		0,00
467	Sous Total compte 467	1 505,16		37 000,05	37 000,05			38 505,21	37 000,05	1 505,16	
4687	Divers - produits à recevoir	24 710,53		501,73	24 710,53			25 212,26	24 710,53	501,73	
468	Sous Total compte 468	24 710,53		501,73	24 710,53			25 212,26	24 710,53	501,73	
46	Sous Total compte 46	26 215,69		37 501,78	61 710,58			63 717,47	61 710,58	2 006,89	
4711	Verst des régisseurs			593,00	593,00			593,00	593,00		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		615,60						615,60		615,60
47141	Sous Total compte 47141		615,60						615,60		615,60
4714	Sous Total compte 4714		615,60						615,60		615,60

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
4718	Autres recettes à régulariser			697,96	697,96			697,96	697,96		0,00
471	Sous Total compte 471		615,60	1 290,96	1 290,96			1 290,96	1 906,56		615,60
4721	Dép sans mandatement préalable			14 244,25	14 244,25			14 244,25	14 244,25		0,00
4722	DACR commission carte bancaire	0,16		2,37	2,53			2,53	2,53		0,00
472	Sous Total compte 472	0,16		14 246,62	14 246,78			14 246,78	14 246,78		0,00
47	Sous Total compte 47	0,16	615,60	15 537,58	15 537,74			15 537,74	16 153,34		615,60
491	Dépréciat comptes de clients				227,00				227,00		227,00
49	Sous Total compte 49				227,00				227,00		227,00
	Total classe 4	36 373,67	35 021,50	310 413,25	308 775,76			346 786,92	343 797,26	38 063,68	35 074,02
580	Opérations d'ordre budgétaires			63 524,54	63 524,54			63 524,54	63 524,54		0,00
58	Sous Total compte 58			63 524,54	63 524,54			63 524,54	63 524,54		0,00
	Total classe 5			63 524,54	63 524,54			63 524,54	63 524,54		0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					1 932,50	264,02	1 932,50	264,02	1 668,48	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
6063	Autres fournitures et entretien et petit équipement					347,47		347,47		347,47	
6064	Fournitures administratives					57,58		57,58		57,58	
606	Sous Total compte 606					2 337,55	264,02	2 337,55	264,02	2 073,53	
60	Sous Total compte 60					2 337,55	264,02	2 337,55	264,02	2 073,53	
6135	Locations mobilières					1 623,01	272,00	1 623,01	272,00	1 351,01	
613	Sous Total compte 613					1 623,01	272,00	1 623,01	272,00	1 351,01	
614	Charges locatives et de copropriété					15 560,32		15 560,32		15 560,32	
61528	Autres					960,00		960,00		960,00	
6152	Sous Total compte 6152					960,00		960,00		960,00	
6156	Maintenance					318,75	116,93	318,75	116,93	201,82	
615	Sous Total compte 615					1 278,75	116,93	1 278,75	116,93	1 161,82	
6161	Multirisques					540,40		540,40		540,40	
616	Sous Total compte 616					540,40		540,40		540,40	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
61	Sous Total compte 61					19 002,48	388,93	19 002,48	388,93	18 613,55	
6215	Persel affecté par collectivité rattach					16 106,83	7 856,41	16 106,83	7 856,41	8 250,42	
621	Sous Total compte 621					16 106,83	7 856,41	16 106,83	7 856,41	8 250,42	
6261	Frais d'affranchissement					1 258,52	197,64	1 258,52	197,64	1 060,88	
6262	Frais de télécommunication					4 286,32	55,01	4 286,32	55,01	4 231,31	
626	Sous Total compte 626					5 544,84	252,65	5 544,84	252,65	5 292,19	
627	Services bancaires et assimilés					2,53	0,16	2,53	0,16	2,37	
6288	Autres					174,50		174,50		174,50	
628	Sous Total compte 628					174,50		174,50		174,50	
62	Sous Total compte 62					21 828,70	8 109,22	21 828,70	8 109,22	13 719,48	
63512	Taxes foncières					6 085,00		6 085,00		6 085,00	
6351	Sous Total compte 6351					6 085,00		6 085,00		6 085,00	
635	Sous Total compte 635					6 085,00		6 085,00		6 085,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
63	Sous Total compte 63					6 085,00		6 085,00		6 085,00	
658	Charges diverses gest courante					47,07		47,07		47,07	
65	Sous Total compte 65					47,07		47,07		47,07	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					2 741,46		2 741,46		2 741,46	
6611	Sous Total compte 6611					2 741,46		2 741,46		2 741,46	
661	Sous Total compte 661					2 741,46		2 741,46		2 741,46	
66	Sous Total compte 66					2 741,46		2 741,46		2 741,46	
6811	DA - immob corpo et incorpo					48 126,86		48 126,86		48 126,86	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					227,00		227,00		227,00	
681	Sous Total compte 681					48 353,86		48 353,86		48 353,86	
68	Sous Total compte 68					48 353,86		48 353,86		48 353,86	
	Total classe 6					100 396,12	8 762,17	100 396,12	8 762,17	91 633,95	
7087	Remboursements de frais						14 739,59		14 739,59		14 739,59

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

11.04.2023

Exercice 2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

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
708	Sous Total compte 708						14 739,59		14 739,59		14 739,59
70	Sous Total compte 70						14 739,59		14 739,59		14 739,59
74	Subv exploitation					24 710,53	53 590,96	24 710,53	53 590,96		28 880,43
74	Sous Total compte 74					24 710,53	53 590,96	24 710,53	53 590,96		28 880,43
752	Revenus immeubles non aff a activ profes						32 616,25		32 616,25		32 616,25
75	Sous Total compte 75						32 616,25		32 616,25		32 616,25
777	Quote part subv invest virée au résult						15 397,68		15 397,68		15 397,68
77	Sous Total compte 77						15 397,68		15 397,68		15 397,68
	Total classe 7					24 710,53	116 344,48	24 710,53	116 344,48		91 633,95
	Total général	1 303 358,53	1 303 358,53	373 937,79	372 300,30	171 596,02	173 233,51	1 848 892,34	1 848 892,34	1 412 080,17	1 412 080,17

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61102 - PEPINIERE CCLTB

Exercice 2022

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

Page des signatures

61102 - PEPINIERE CCLTB

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

Observations : Visa avec réserves : situation l'étude BAT-001-6002-2014 à revoir - amortissements bien 2018-CISCOWAP571-PEPI à régulariser

CHISLARD Sandrine (1018449916-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DDFiP DE L'YONNE, le 20/03/2023

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 PEPINIERE CCLTB pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

FABRE Corinne (1017989957-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A AVALLON, le 20/03/2023

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 ... par l'organe délibérant.

A , le