

## FUNERARIUM - BANDOL

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2015

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
Mme Marie-Josée BLAS

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2015 AU 29/02/2016

Poste comptable de TRES. SAINT-CYR-SUR-MER

Date Edition : 29/02/2016

Nomenclature M4 spic

22700 FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale .....	3
	<a href="#">1 Bilan synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-1 4</a>
	2 Bilan .....	Etat I-2 5
	<a href="#">2.1 Bilan Actif</a>	
	<a href="#">2.2 Bilan Passif</a>	
	<a href="#">3 Compte de résultat synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-3 13</a>
	<a href="#">4 Compte de résultat .....</a>	<a href="#">Etat I-4 14</a>
	5 Annexe .....	18
	<a href="#">Etats des opérations pour compte de tiers .....</a>	<a href="#">Etat I-5 19</a>
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire .....	21
	<a href="#">1 Résultats budgétaires de l'exercice.....</a>	<a href="#">Etat II-1 22</a>
	<a href="#">2 Résultats d'exécution .....</a>	<a href="#">Etat II-2 23</a>
	<a href="#">3 Etat de consommation des crédits .....</a>	<a href="#">Etat II-3 24</a>
	<a href="#">4 Etat de réalisation des opérations .....</a>	<a href="#">Etat II-4 28</a>
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs .....	32
	<a href="#">1 Balance des comptes .....</a>	<a href="#">Etat III-1 33</a>
	<a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>	<a href="#">Etat III-2 39</a>
4EME PARTIE	: Page des signatures .....	40

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>0,00</b>	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds Globalisés	0,12
Constructions	0,00	Réserves	6,82
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	3,88	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	29,95
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	1,84
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	0,00
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>3,88</b>	Subventions non transférables	0,00
<b>Immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	0,00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>3,88</b>	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>38,72</b>
Créances	35,09	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>0,00</b>
Valeurs mobilières de placement	0,00	<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>0,00</b>
Disponibilités	0,00	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	0,25
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>35,09</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>0,25</b>
<b>Comptes de régularisations</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>0,25</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>38,97</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>38,97</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2014

**BILAN ( en Euros )**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd	491,56	491,55	0,01	0,01
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	10 847,72	6 967,55	3 880,17	4 385,08
	Oeuvres d'art				
	Autres immob corpo en tte propriété				
	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	11 339,28	7 459,10	3 880,18	4 385,09	

**BILAN ( en Euros )**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	11 339,28	7 459,10	3 880,18	4 385,09
	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				
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>	<b>11 339,28</b>	<b>7 459,10</b>	<b>3 880,18</b>	<b>4 385,09</b>	

**BILAN ( en Euros )**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		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	8 550,00	0,00	8 550,00	1 760,00
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	26 539,07	0,00	26 539,07	30 982,85
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>35 089,07</b>	<b>0,00</b>	<b>35 089,07</b>	<b>32 742,85</b>

**BILAN ( en Euros )**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		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				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	46 428,35	7 459,10	38 969,25	37 127,94

**BILAN ( en Euros )**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

PASSIF		Exercice 2015	Exercice 2014
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	6 819,06	6 819,06
	Report à nouveau	29 948,76	35 589,75
	Résultat de l'exercice	1 835,03	-5 640,99
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	116,00	116,00
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>38 718,85</b>	<b>36 883,82</b>	

**BILAN ( en Euros )**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

PASSIF		Exercice 2015	Exercice 2014
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		



**BILAN ( en Euros )**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2015</b>	<b>Exercice 2014</b>
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	250,40	243,12
	Dettes fiscales et sociales	0,00	1,00
	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		
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>250,40</b>	<b>244,12</b>	

**BILAN ( en Euros )**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2015</b>	<b>Exercice 2014</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>		
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>38 969,25</b>	<b>37 127,94</b>

**Compte de Résultat Synthétique**

En milliers d'Euros

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	17,50	10,88
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	17,50	10,88
Traitements, salaires, charges sociales	3,50	3,56
Achats et charges externes	11,66	12,03
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	0,50	0,93
Autres charges		
Charges courantes non financières	15,66	16,52
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>1,84</b>	<b>-5,64</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>1,84</b>	<b>-5,64</b>
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1,84</b>	<b>-5,64</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2015**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Vente de marchandises		
Prestations de services	17 500,00	10 880,00
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
<b>TOTAL I</b>	<b>17 500,00</b>	<b>10 880,00</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
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	11 657,86	12 031,58
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements	3 502,20	3 559,71

**COMPTE DE RESULTAT 2015**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	504,91	929,70
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges d'exploitation		
<b>TOTAL II</b>	<b>15 664,97</b>	<b>16 520,99</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>1 835,03</b>	<b>-5 640,99</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
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		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

**COMPTE DE RESULTAT 2015**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>1 835,03</b>	<b>-5 640,99</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2015**

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	17 500,00	10 880,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	15 664,97	16 520,99
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 835,03	-5 640,99

## Opérations Compte de Tiers

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2015

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

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2015

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

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	13 554,88	47 948,76	61 503,64
Titres de recette émis (b)	504,91	17 500,00	18 004,91
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	504,91	17 500,00	18 004,91
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	13 554,88	47 948,76	61 503,64
Mandats émis (f)	0,00	15 664,97	15 664,97
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Depenses nettes (h = f - g)	0,00	15 664,97	15 664,97
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	504,91	1 835,03	2 339,94
(h - d) Déficit			

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

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2014	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2015	RESULTAT DE L'EXERCICE 2015	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2015
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
FUNERARIUM - BANDOL					
Investissement	2 549,97	0,00	504,91	0,00	3 054,88
Fonctionnement	29 948,76	0,00	1 835,03	0,00	31 783,79
<b>Sous-Total</b>	<b>32 498,73</b>	<b>0,00</b>	<b>2 339,94</b>	<b>0,00</b>	<b>34 838,67</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>32 498,73</b>	<b>0,00</b>	<b>2 339,94</b>	<b>0,00</b>	<b>34 838,67</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>32 498,73</b>	<b>0,00</b>	<b>2 339,94</b>	<b>0,00</b>	<b>34 838,67</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif  1	Décision Modificative  2	Total prévisions  3 = 1 + 2	Emissions  4	Annulations  5	Dépenses nettes  6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	Immobilisations corporelles	1 004,91	12 549,97	13 554,88				13 554,88
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>1 004,91</b>	<b>12 549,97</b>	<b>13 554,88</b>				<b>13 554,88</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 004,91</b>	<b>12 549,97</b>	<b>13 554,88</b>				<b>13 554,88</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 004,91</b>	<b>12 549,97</b>	<b>13 554,88</b>				<b>13 554,88</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

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	500,00	10 000,00	10 500,00				10 500,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	504,91		504,91	504,91		504,91	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 004,91</b>	<b>10 000,00</b>	<b>11 004,91</b>	<b>504,91</b>		<b>504,91</b>	<b>10 500,00</b>
001	Solde d'exécution de la section d'invest		2 549,97	2 549,97				2 549,97
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 004,91</b>	<b>12 549,97</b>	<b>13 554,88</b>	<b>504,91</b>		<b>504,91</b>	<b>13 049,97</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

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	8 317,09	18 000,00	26 317,09	6 679,86		6 679,86	19 637,23
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 678,00	1 948,76	10 626,76	8 480,20		8 480,20	2 146,56
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 995,09</b>	<b>19 948,76</b>	<b>36 943,85</b>	<b>15 160,06</b>		<b>15 160,06</b>	<b>21 783,79</b>
023	Virement à la section d'investissement (	500,00	10 000,00	10 500,00				10 500,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	504,91		504,91	504,91		504,91	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 004,91</b>	<b>10 000,00</b>	<b>11 004,91</b>	<b>504,91</b>		<b>504,91</b>	<b>10 500,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>18 000,00</b>	<b>29 948,76</b>	<b>47 948,76</b>	<b>15 664,97</b>		<b>15 664,97</b>	<b>32 283,79</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

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	18 000,00		18 000,00	17 500,00		17 500,00	500,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>18 000,00</b>		<b>18 000,00</b>	<b>17 500,00</b>		<b>17 500,00</b>	<b>500,00</b>
002	Résultat d'exploitation reporté		29 948,76	29 948,76				29 948,76
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>18 000,00</b>	<b>29 948,76</b>	<b>47 948,76</b>	<b>17 500,00</b>		<b>17 500,00</b>	<b>30 448,76</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL				
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES			
	D'INVESTISSEM			



## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28153	Installations à caractère spécifique	504,91		504,91
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre se</b>	<b>504,91</b>		<b>504,91</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>504,91</b>		<b>504,91</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM</b>	<b>504,91</b>		<b>504,91</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6156	Maintenance	45,36		45,36
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 502,50		1 502,50
6287	Remboursements de frais	5 132,00		5 132,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>6 679,86</b>		<b>6 679,86</b>
6215	Personnel affecté par la collectivité de	4 978,00		4 978,00
6414	Indemnités et avantages divers	3 502,20		3 502,20
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>8 480,20</b>		<b>8 480,20</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15 160,06</b>		<b>15 160,06</b>
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	504,91		504,91
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre se</b>	<b>504,91</b>		<b>504,91</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>504,91</b>		<b>504,91</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE</b>	<b>15 664,97</b>		<b>15 664,97</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	17 500,00		17 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	17 500,00		17 500,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	17 500,00		17 500,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	17 500,00		17 500,00

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		116,00						116,00		116,00
1022	Sous Total compte 1022		116,00						116,00		116,00
102	Sous Total compte 102		116,00						116,00		116,00
1068	Autres réserves		6 819,06						6 819,06		6 819,06
106	Sous Total compte 106		6 819,06						6 819,06		6 819,06
10	Sous Total compte 10		6 935,06						6 935,06		6 935,06
110	Report à nouveau solde créditeur		35 589,75	5 640,99				5 640,99	35 589,75		29 948,76
11	Sous Total compte 11		35 589,75	5 640,99				5 640,99	35 589,75		29 948,76
12	Résultat exercice bénéf ou perte	5 640,99			5 640,99			5 640,99	5 640,99		0,00
12	Sous Total compte 12	5 640,99			5 640,99			5 640,99	5 640,99		0,00
	<b>Total classe 1</b>	<b>5 640,99</b>	<b>42 524,81</b>	<b>5 640,99</b>	<b>5 640,99</b>			<b>11 281,98</b>	<b>48 165,80</b>	<b>0,00</b>	<b>36 883,82</b>
2051	Concessions et droits assimilés	491,56						491,56		491,56	
205	Sous Total compte 205	491,56						491,56		491,56	

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
20	Sous Total compte 20	491,56						491,56		491,56	
2153	Instal à caractère spécif	10 847,72						10 847,72		10 847,72	
215	Sous Total compte 215	10 847,72						10 847,72		10 847,72	
21	Sous Total compte 21	10 847,72						10 847,72		10 847,72	
2805	Concessions droits similaires brevets		491,55						491,55		491,55
280	Sous Total compte 280		491,55						491,55		491,55
28153	Instal à caractère spécif		6 462,64				504,91		6 967,55		6 967,55
2815	Sous Total compte 2815		6 462,64				504,91		6 967,55		6 967,55
281	Sous Total compte 281		6 462,64				504,91		6 967,55		6 967,55
28	Sous Total compte 28		6 954,19				504,91		7 459,10		7 459,10
	Total classe 2	11 339,28	6 954,19				504,91	11 339,28	7 459,10	11 339,28	7 459,10
4011	Fournisseurs		243,12	1 540,58	1 297,46			1 540,58	1 540,58		0,00
401	Sous Total compte 401		243,12	1 540,58	1 297,46			1 540,58	1 540,58		0,00

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

Compte	Intitulé	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				250,40				250,40		250,40
<b>40</b>	<b>Sous Total compte 40</b>		<b>243,12</b>	<b>1 540,58</b>	<b>1 547,86</b>			<b>1 540,58</b>	<b>1 790,98</b>		<b>250,40</b>
4111	Clients - amiable	1 760,00		8 550,00	1 760,00			10 310,00	1 760,00	8 550,00	
<b>411</b>	<b>Sous Total compte 411</b>	<b>1 760,00</b>		<b>8 550,00</b>	<b>1 760,00</b>			<b>10 310,00</b>	<b>1 760,00</b>	<b>8 550,00</b>	
<b>41</b>	<b>Sous Total compte 41</b>	<b>1 760,00</b>		<b>8 550,00</b>	<b>1 760,00</b>			<b>10 310,00</b>	<b>1 760,00</b>	<b>8 550,00</b>	
421	Personnel - rémunérations dues			3 191,16	3 191,16			3 191,16	3 191,16		0,00
<b>42</b>	<b>Sous Total compte 42</b>			<b>3 191,16</b>	<b>3 191,16</b>			<b>3 191,16</b>	<b>3 191,16</b>		<b>0,00</b>
431	Sécurité sociale		1,00	254,00	253,00			254,00	254,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			58,04	58,04			58,04	58,04		0,00
<b>43</b>	<b>Sous Total compte 43</b>		<b>1,00</b>	<b>312,04</b>	<b>311,04</b>			<b>312,04</b>	<b>312,04</b>		<b>0,00</b>
4431	Opér particul avec Etat dépenses			10 110,00	10 110,00			10 110,00	10 110,00		0,00
<b>443</b>	<b>Sous Total compte 443</b>			<b>10 110,00</b>	<b>10 110,00</b>			<b>10 110,00</b>	<b>10 110,00</b>		<b>0,00</b>
<b>44</b>	<b>Sous Total compte 44</b>			<b>10 110,00</b>	<b>10 110,00</b>			<b>10 110,00</b>	<b>10 110,00</b>		<b>0,00</b>

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4512	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	30 982,85		10 710,00	15 153,78			41 692,85	15 153,78	26 539,07	
451	Sous Total compte 451	30 982,85		10 710,00	15 153,78			41 692,85	15 153,78	26 539,07	
45	Sous Total compte 45	30 982,85		10 710,00	15 153,78			41 692,85	15 153,78	26 539,07	
4711	Verst des régisseurs			10 710,00	10 710,00			10 710,00	10 710,00		0,00
471	Sous Total compte 471			10 710,00	10 710,00			10 710,00	10 710,00		0,00
47	Sous Total compte 47			10 710,00	10 710,00			10 710,00	10 710,00		0,00
	<b>Total classe 4</b>	<b>32 742,85</b>	<b>244,12</b>	<b>45 123,78</b>	<b>42 783,84</b>			<b>77 866,63</b>	<b>43 027,96</b>	<b>35 089,07</b>	<b>250,40</b>
580	Opérations d'ordre budgétaires			504,91	504,91			504,91	504,91		0,00
58	Sous Total compte 58			504,91	504,91			504,91	504,91		0,00
	<b>Total classe 5</b>			<b>504,91</b>	<b>504,91</b>			<b>504,91</b>	<b>504,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6156	Maintenance					45,36		45,36		45,36	
615	Sous Total compte 615					45,36		45,36		45,36	
61	Sous Total compte 61					45,36		45,36		45,36	

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					4 978,00		4 978,00		4 978,00	
<b>621</b>	<b>Sous Total compte 621</b>					<b>4 978,00</b>		<b>4 978,00</b>		<b>4 978,00</b>	
6283	Frais de nettoyage des locaux					1 502,50		1 502,50		1 502,50	
6287	Remboursements de frais					5 132,00		5 132,00		5 132,00	
<b>628</b>	<b>Sous Total compte 628</b>					<b>6 634,50</b>		<b>6 634,50</b>		<b>6 634,50</b>	
<b>62</b>	<b>Sous Total compte 62</b>					<b>11 612,50</b>		<b>11 612,50</b>		<b>11 612,50</b>	
6414	Indemnités et avantages divers					3 502,20		3 502,20		3 502,20	
<b>641</b>	<b>Sous Total compte 641</b>					<b>3 502,20</b>		<b>3 502,20</b>		<b>3 502,20</b>	
<b>64</b>	<b>Sous Total compte 64</b>					<b>3 502,20</b>		<b>3 502,20</b>		<b>3 502,20</b>	
6811	DA - immob corpo et incorpo					504,91		504,91		504,91	
<b>681</b>	<b>Sous Total compte 681</b>					<b>504,91</b>		<b>504,91</b>		<b>504,91</b>	
<b>68</b>	<b>Sous Total compte 68</b>					<b>504,91</b>		<b>504,91</b>		<b>504,91</b>	
	<b>Total classe 6</b>					<b>15 664,97</b>		<b>15 664,97</b>		<b>15 664,97</b>	<b>0,00</b>



**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2015

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
706	Prestations de services						17 500,00		17 500,00		17 500,00
70	Sous Total compte 70						17 500,00		17 500,00		17 500,00
	Total classe 7						17 500,00		17 500,00	0,00	17 500,00
	<b>Total général</b>	<b>49 723,12</b>	<b>49 723,12</b>	<b>51 269,68</b>	<b>48 929,74</b>	<b>15 664,97</b>	<b>18 004,91</b>	<b>116 657,77</b>	<b>116 657,77</b>	<b>62 093,32</b>	<b>62 093,32</b>

## Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2015

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Page des signatures

22700 - FUNERARIUM - BANDOL

Exercice 2015

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

Observations :

**CLIMENT Karen (kcliment-cp), INSPECTEUR FIP, ADJOINT DANS UNE R.F**

A DDFIP DU VAR, le 03/03/2016

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 **FUNERARIUM - BANDOL** pendant l'année 2015 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**BLAS Marie-Josée (mjblas-cp), IDiv FIP HORS CLASSE, COMPTABLE**

A SAINT-CYR-SUR-MER, le 03/03/2016

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 31/03/2016 par l'organe délibérant.

**JOSEPH Jean-Paul (joseph1-xt), Le maire de Bandol, Jean-Paul JOSEPH**

A BANDOL, le 01/04/2016