

RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Pascal GRESSER
M Patrick D'ANGELO
M Pierre GAMBLIN
M Patrick D ANGELO

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 01/05/2022
DU 02/05/2022 AU 31/08/2022
DU 01/09/2022 AU 21/12/2022
DU 22/12/2022 AU 11/05/2023

076090 P.DEP SEINE-MARITIME

Nomenclature M61 sdis
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

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

2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 48
4EME PARTIE : Page des signatures	49

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	74,52
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	-0,54
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	68,19	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	68,19	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	0,18	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	68,37	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	73,98
Créances	28,64	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	0,03	Fournisseurs ⁽²⁾	15,29
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	7,77
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28,67	Total dettes à court terme	23,06
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	23,06
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	97,04	TOTAL PASSIF	97,04

(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)

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	En toute propriété : Terrains				
	En toute propriété: Constructions				
	En toute propriété : Constr sol d'autrui				
	En tte propriété: Réseaux divers				
	En tte prop: Matériel incendie secours				
	En toute propriété : Oeuvres d'art				
	En toute propriété : Autres immob corpo	240 206,09	172 015,53	68 190,56	69 269,32
	En toute propriété : Immob en cours				
	En tte prop: Immob affectées à un BA				
	En tte prop: Immob affectées, concédées				
	Reçues mise à dispo : Terrains				
	Reçues mise à dispo : Constructions				
	Reçues mise à dispo : Constr sol autrui				
Reçues mise à dispo : Réseaux divers					
Reçues mise à dispo : Mat incend secours					
MONTANT A REPORTER	240 206,09	172 015,53	68 190,56	69 269,32	

BILAN (en Euros)

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	240 206,09	172 015,53	68 190,56	69 269,32
	Collections et uvres d'art				
	Reçues mise à dispo : Autres immob corpo				
	Reçues suite affectat : Terrains				
	Reçues suite affectat : Constructions				
	Reçues en affectat : Construc sol autrui				
	Reçue affecta: Install matér outill tech				
	Reçues suite affectat : Oeuvres d'art				
	Reçues en affectat : Autres immob corpo				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Immob financières : Autres créances	180,00		180,00	180,00	
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	240 386,09	172 015,53	68 370,56	69 449,32

BILAN (en Euros)

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours: Production				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	14 228,56		14 228,56	15 267,11
	Créances douteuses et irrécouvrables				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	14 082,03		14 082,03	17 177,67
	Créances sur les budgets annexes				3 584,47
	Opérations pour le compte de tiers				
	Créances: Autres créances	328,54		328,54	
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	30,49		30,49	30,49
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		28 669,62		28 669,62	36 059,74

BILAN (en Euros)

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	269 055,71	172 015,53	97 040,18	105 509,06

BILAN (en Euros)

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Fonds internes : dotations		
	Fds inter: Mise dispo chez bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Fonds internes : Réserves	74 519,97	74 519,97
	Neutralisation des amortissements		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice		
	Subventions rattachées aux actifs amorti		
	Différences sur réalisations d'immob	-537,00	-537,00
	Fonds globalisés		
	Subventions non rattachées aux actifs am		
	Droits de l'affectant		
Droits du remettant			
FONDS PROPRES TOTAL I	73 982,97	73 982,97	

BILAN (en Euros)

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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)

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Dettes financières: Autres emprunts		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 285,78	30 021,81
	Dettes fiscales et sociales	1 311,22	1 504,28
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA	6 460,21	
	Opérations pour le compte de tiers		
	Dettes diverses : Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	23 057,21	31 526,09	

BILAN (en Euros)

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	97 040,18	105 509,06

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	304,45	330,65
Autres produits	515,00	421,85
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	819,45	752,50
Traitements, salaires, charges sociales	452,79	391,62
Achats et charges externes	345,61	342,00
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	12,16	11,48
Autres charges	8,66	7,32
Charges courantes non financières	819,22	752,42
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	0,23	0,08
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	0,23	0,08
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	0,23	0,08
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-0,23	-0,08
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

COMPTE DE RESULTAT 2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Produits services, domaine et ventes div	304 452,15	330 647,51
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Pdts non financiers : Transferts charges		
Autres produits	514 999,48	421 848,98
Contributions et dotations		
Autres participations		
TOTAL I	819 451,63	752 496,49
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	335 745,79	290 166,59
Charges sociales	117 045,62	101 455,52
Achats et charges externes	345 605,85	341 998,97
Impôts et taxes	8 662,70	7 316,48
Dotations amortissements des immob	12 157,90	11 476,17
Dotations aux amortissements sur charges		
Dotations provisions (non financières)		
Autres charges	0,28	2,02
Contributions obligatoires		

COMPTE DE RESULTAT 2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Participations		
Particip et interventions : Subventions		
TOTAL II	819 218,14	752 415,75
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	233,49	80,74
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Produits financ : Reprises provisions		
Pdts financiers: Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	233,49	80,74

COMPTE DE RESULTAT 2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Pds excep op gestion : Subventions		
Pdt excep op gestion : Autres opérations		
Produits des cessions d'immobilisations		
Différences sur réalisations (négatives)		
Neutralisation des amortissements		
Pdt excep op capital : Autres opérations		
Pds excep : Reprises sur provisions		
Pds excep : Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Chg excep op gestion : Autres opérations	233,49	80,74
Valeur comptable des immo cédées		
Différences sur réalisations (positives)		
Chg excep op capital : Autres opérations		
Dotations amo et prov (exceptionnel)		
TOTAL VI	233,49	80,74
C.1 - RESULTAT EXCEPTIONNEL COMPTABLE (V-VI-776+676)	-233,49	-80,74
C.2 - RESULTAT EXCEPTIONNEL BUDGETAIRE (V-VI)	-233,49	-80,74

COMPTE DE RESULTAT 2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Total des produits hors neutralisation (I+III+V-776)	819 451,63	752 496,49
Total des charges hors neutralisation (II+IV+VI-676)	819 451,63	752 496,49
D.1 - RESULTAT COMPTABLE hors neutralisations (A+B+C.1)		
Neutralisation budgétaire des plus et moins values (7761-6761)		
Neutralisation budgétaire d'amortissements (7768)		
D.2 - RESULTAT DE L'EXERCICE (A+B+C.2)		

Opérations Compte de Tiers

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

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

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

Opérations Compte de Tiers

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

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

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

Résultats budgétaires de l'exercice

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	18 533,65	848 144,00	866 677,65
Titres de recette émis (b)	12 157,90	819 732,99	831 890,89
Réductions de titres (c)		281,36	281,36
Recettes nettes (d = b - c)	12 157,90	819 451,63	831 609,53
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	18 533,65	848 144,00	866 677,65
Mandats émis (f)	11 079,14	821 337,04	832 416,18
Annulations de mandats (g)		1 885,41	1 885,41
Depenses nettes (h = f - g)	11 079,14	819 451,63	830 530,77
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	1 078,76		1 078,76
(h - d) Déficit			

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

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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 RESTAURANT ADMINISTRATIF - SDIS					
Investissement	4 533,65		1 078,76		5 612,41
Fonctionnement					
Sous-Total	4 533,65		1 078,76		5 612,41
TOTAL II	4 533,65		1 078,76		5 612,41
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	4 533,65		1 078,76		5 612,41

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
21	Immobilisations corporelles	12 000,00	5 333,65	17 333,65	11 079,14		11 079,14	6 254,51
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	2 000,00	-800,00	1 200,00				1 200,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	14 000,00	4 533,65	18 533,65	11 079,14		11 079,14	7 454,51
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	14 000,00	4 533,65	18 533,65	11 079,14		11 079,14	7 454,51
TOTAL GENERAL		14 000,00	4 533,65	18 533,65	11 079,14		11 079,14	7 454,51

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 000,00		14 000,00	12 157,90		12 157,90	1 842,10
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	14 000,00		14 000,00	12 157,90		12 157,90	1 842,10
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		4 533,65	4 533,65				4 533,65
TOTAL GENERAL		14 000,00	4 533,65	18 533,65	12 157,90		12 157,90	6 375,75

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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	350 000,00		350 000,00	347 491,26	1 885,41	345 605,85	4 394,15
012	Charges de personnel et frais assimilés	427 396,00	55 488,00	482 884,00	461 454,11		461 454,11	21 429,89
65	Autres charges de gestion courante	10,00		10,00	0,28		0,28	9,72
67	Charges exceptionnelles	250,00		250,00	233,49		233,49	16,51
022	Dépenses imprévues - section de fonctionnement	1 000,00		1 000,00				1 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	778 656,00	55 488,00	834 144,00	809 179,14	1 885,41	807 293,73	26 850,27
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 000,00		14 000,00	12 157,90		12 157,90	1 842,10
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	14 000,00		14 000,00	12 157,90		12 157,90	1 842,10
TOTAL GENERAL		792 656,00	55 488,00	848 144,00	821 337,04	1 885,41	819 451,63	28 692,37

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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	Comptes de produits	303 527,00		303 527,00	304 733,51	281,36	304 452,15	-925,15
75	Autres produits de gestion courante	489 129,00	55 488,00	544 617,00	514 999,48		514 999,48	29 617,52
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	792 656,00	55 488,00	848 144,00	819 732,99	281,36	819 451,63	28 692,37
TOTAL GENERAL		792 656,00	55 488,00	848 144,00	819 732,99	281,36	819 451,63	28 692,37

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
21578	Autre matériel et outillage technique	11 079,14		11 079,14
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	11 079,14		11 079,14
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	11 079,14		11 079,14
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	11 079,14		11 079,14
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	11 079,14		11 079,14

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
281578	Amortissements autre matériel et outillage technique	11 907,90		11 907,90
28184	Autres matériels de bureau et mobilier	250,00		250,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	12 157,90		12 157,90
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	12 157,90		12 157,90
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	12 157,90		12 157,90

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60623	Alimentation	193 984,43	311,41	193 673,02
60631	Fournitures d'entretien	6 529,75		6 529,75
60632	Fournitures de petit équipement	79,38		79,38
60636	Habillement et vêtements de travail	511,29		511,29
6068	Autres matières et fournitures	2 542,39		2 542,39
611	Contrats de prestations de services	124 957,63		124 957,63
6135	Locations mobilières	654,60		654,60
61558	Autres biens mobiliers	6 214,66		6 214,66
6156	Maintenance	522,00		522,00
6184	Versements à des organismes de formation	8 085,00	1 574,00	6 511,00
627	Services bancaires et assimilés	582,33		582,33
6288	Autres	2 827,80		2 827,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	347 491,26	1 885,41	345 605,85
6331	Versement mobilité	3 283,14		3 283,14
6332	Cotisations versées au FNAL	1 274,67		1 274,67
6336	Cotisations au cnfpt et au centre de gestion de la fonction publique territoriale	4 104,89		4 104,89
64111	Rémunération principale	210 920,27		210 920,27
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	1 198,62		1 198,62
64113	N B I	2 215,89		2 215,89
64118	Autres indemnités	53 746,11		53 746,11
64131	Rémunérations	44 663,82		44 663,82
64171	Apprentis - rémunérations	21 331,91		21 331,91
64172	Apprentis indemnité inflation	200,00		200,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	45 728,02		45 728,02

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6453	Cotisations aux caisses de retraite	68 803,29		68 803,29
6454	Cotisations aux ASSEDIC	1 868,11		1 868,11
6475	Medecine du travail pharmacie	646,20		646,20
6488	Autres charges	1 469,17		1 469,17
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	461 454,11		461 454,11
658	Charges diverses de gestion courante	0,28		0,28
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	0,28		0,28
6711	Interets moratoires et penalites sur marches	206,22		206,22
673	Titres annulés exercices antérieurs	27,27		27,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	233,49		233,49
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	809 179,14	1 885,41	807 293,73
6811	Dotations aux Amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	12 157,90		12 157,90
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	12 157,90		12 157,90
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	12 157,90		12 157,90
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	821 337,04	1 885,41	819 451,63

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7068	Prestations de services autres prestations de service	164 826,22	279,68	164 546,54
70871	Autres produits-remboursement frais par collectivite de rattachement	139 907,29	1,68	139 905,61
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Comptes de produits	304 733,51	281,36	304 452,15
7552	Prise en charge du deficit du budget annexe par le budget principal	514 997,63		514 997,63
758	Produits divers de gestion courante	1,85		1,85
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	514 999,48		514 999,48
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	819 732,99	281,36	819 451,63
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	819 732,99	281,36	819 451,63

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
1068	Excedents fonctionnement capitalises		74 519,97						74 519,97		74 519,97
106	Sous Total compte 106		74 519,97						74 519,97		74 519,97
10	Sous Total compte 10		74 519,97						74 519,97		74 519,97
192	Plus ou moins-value cess d'immo	537,00						537,00		537,00	
19	Sous Total compte 19	537,00						537,00		537,00	
	Total classe 1	537,00	74 519,97					537,00	74 519,97	537,00	74 519,97
21578	Autre mat outil techn	226 700,26				11 079,14		237 779,40		237 779,40	
2157	Sous Total compte 2157	226 700,26				11 079,14		237 779,40		237 779,40	
215	Sous Total compte 215	226 700,26				11 079,14		237 779,40		237 779,40	
2184	Autres mat de bureau et mobilier	2 426,69						2 426,69		2 426,69	
218	Sous Total compte 218	2 426,69						2 426,69		2 426,69	
21	Sous Total compte 21	229 126,95				11 079,14		240 206,09		240 206,09	
275	Dépôts et cautionnements versés	180,00						180,00		180,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
27	Sous Total compte 27	180,00						180,00		180,00	
281578	Amort autre mat outil techn		158 246,10				11 907,90		170 154,00		170 154,00
28157	Sous Total compte 28157		158 246,10				11 907,90		170 154,00		170 154,00
2815	Sous Total compte 2815		158 246,10				11 907,90		170 154,00		170 154,00
28184	Autres mat de bureau et mobilier		1 611,53				250,00		1 861,53		1 861,53
2818	Sous Total compte 2818		1 611,53				250,00		1 861,53		1 861,53
281	Sous Total compte 281		159 857,63				12 157,90		172 015,53		172 015,53
28	Sous Total compte 28		159 857,63				12 157,90		172 015,53		172 015,53
	Total classe 2	229 306,95	159 857,63			11 079,14	12 157,90	240 386,09	172 015,53	240 386,09	172 015,53
4011	Fournisseurs		28 447,81	387 543,37	373 806,66			387 543,37	402 254,47		14 711,10
401	Sous Total compte 401		28 447,81	387 543,37	373 806,66			387 543,37	402 254,47		14 711,10
4041	Fournis immob			13 294,97	13 294,97			13 294,97	13 294,97		0,00
404	Sous Total compte 404			13 294,97	13 294,97			13 294,97	13 294,97		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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		1 574,00	1 574,00	574,68			1 574,00	2 148,68		574,68
40	Sous Total compte 40		30 021,81	402 412,34	387 676,31			402 412,34	417 698,12		15 285,78
4111	Redevables - amiable	15 267,11		181 303,96	182 342,51			196 571,07	182 342,51	14 228,56	
411	Sous Total compte 411	15 267,11		181 303,96	182 342,51			196 571,07	182 342,51	14 228,56	
41	Sous Total compte 41	15 267,11		181 303,96	182 342,51			196 571,07	182 342,51	14 228,56	
421	Personnel - rémunérations dues			275 569,53	275 569,53			275 569,53	275 569,53		0,00
42	Sous Total compte 42			275 569,53	275 569,53			275 569,53	275 569,53		0,00
431	Sécurité sociale			78 252,96	78 252,96			78 252,96	78 252,96		0,00
437	Autres organismes sociaux			94 253,67	94 253,67			94 253,67	94 253,67		0,00
43	Sous Total compte 43			172 506,63	172 506,63			172 506,63	172 506,63		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			4 757,50	4 757,50			4 757,50	4 757,50		0,00
442	Sous Total compte 442			4 757,50	4 757,50			4 757,50	4 757,50		0,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable			139 998,99	139 998,99			139 998,99	139 998,99		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
443	Sous Total compte 443			139 998,99	139 998,99			139 998,99	139 998,99		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			2 215,83	2 215,83			2 215,83	2 215,83		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	1 187,67		27 430,18	27 447,82			28 617,85	27 447,82	1 170,03	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			12 912,00				12 912,00		12 912,00	
4456	Sous Total compte 4456	1 187,67		42 558,01	29 663,65			43 745,68	29 663,65	14 082,03	
44571	Etat - TVA collectée		1 504,28	16 762,50	16 569,44			16 762,50	18 073,72		1 311,22
4457	Sous Total compte 4457		1 504,28	16 762,50	16 569,44			16 762,50	18 073,72		1 311,22
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	15 990,00			15 990,00			15 990,00	15 990,00		0,00
4458	Sous Total compte 4458	15 990,00			15 990,00			15 990,00	15 990,00		0,00
445	Sous Total compte 445	17 177,67	1 504,28	59 320,51	62 223,09			76 498,18	63 727,37	12 770,81	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			7 974,53	7 974,53			7 974,53	7 974,53		0,00
44	Sous Total compte 44	17 177,67	1 504,28	212 051,53	214 954,11			229 229,20	216 458,39	12 770,81	
451001	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	3 584,47		852 793,18	862 837,86			856 377,65	862 837,86		6 460,21

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
451	Sous Total compte 451	3 584,47		852 793,18	862 837,86			856 377,65	862 837,86		6 460,21
45	Sous Total compte 45	3 584,47		852 793,18	862 837,86			856 377,65	862 837,86		6 460,21
466	Excédé de verSEment			1,68	1,68			1,68	1,68		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			852,42	852,42			852,42	852,42		0,00
4671	Sous Total compte 4671			852,42	852,42			852,42	852,42		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			515 655,04	515 326,50			515 655,04	515 326,50	328,54	
4672	Sous Total compte 4672			515 655,04	515 326,50			515 655,04	515 326,50	328,54	
467	Sous Total compte 467			516 507,46	516 178,92			516 507,46	516 178,92	328,54	
46	Sous Total compte 46			516 509,14	516 180,60			516 509,14	516 180,60	328,54	
4711	Verst des régisseurs			181 772,35	181 772,35			181 772,35	181 772,35		0,00
4712	Viremts réimputés			389,00	389,00			389,00	389,00		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			30,00	30,00			30,00	30,00		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			1,68	1,68			1,68	1,68		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
47141	Sous Total compte 47141			31,68	31,68			31,68	31,68		0,00
4714	Sous Total compte 4714			31,68	31,68			31,68	31,68		0,00
471	Sous Total compte 471			182 193,03	182 193,03			182 193,03	182 193,03		0,00
4722	Commissions bancaires instance de mandat			587,30	587,30			587,30	587,30		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			7,68	7,68			7,68	7,68		0,00
472	Sous Total compte 472			594,98	594,98			594,98	594,98		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,48	0,48			0,48	0,48		0,00
478	Sous Total compte 478			0,48	0,48			0,48	0,48		0,00
47	Sous Total compte 47			182 788,49	182 788,49			182 788,49	182 788,49		0,00
	Total classe 4	36 029,25	31 526,09	2 795 934,80	2 794 856,04			2 831 964,05	2 826 382,13	28 639,13	23 057,21
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	30,49						30,49		30,49	
541	Sous Total compte 541	30,49						30,49		30,49	
54	Sous Total compte 54	30,49						30,49		30,49	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
580	Opérations d'ordre budgétaires			12 157,90	12 157,90			12 157,90	12 157,90		0,00
588	Autres virements internes			594,98	594,98			594,98	594,98		0,00
58	Sous Total compte 58			12 752,88	12 752,88			12 752,88	12 752,88		0,00
	Total classe 5	30,49		12 752,88	12 752,88			12 783,37	12 752,88	30,49	
60623	Alimentation					193 984,43	311,41	193 984,43	311,41	193 673,02	
6062	Sous Total compte 6062					193 984,43	311,41	193 984,43	311,41	193 673,02	
60631	Fournitures d'entretien					6 529,75		6 529,75		6 529,75	
60632	Fournitures de petit équipement					79,38		79,38		79,38	
60636	Habillement et vêtements de travail					511,29		511,29		511,29	
6063	Sous Total compte 6063					7 120,42		7 120,42		7 120,42	
6068	Autres matières et fournitures					2 542,39		2 542,39		2 542,39	
606	Sous Total compte 606					203 647,24	311,41	203 647,24	311,41	203 335,83	
60	Sous Total compte 60					203 647,24	311,41	203 647,24	311,41	203 335,83	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
611	Contrats de prestations de services					124 957,63		124 957,63		124 957,63	
6135	Locations mobilières					654,60		654,60		654,60	
613	Sous Total compte 613					654,60		654,60		654,60	
61558	Autres biens mobiliers					6 214,66		6 214,66		6 214,66	
6155	Sous Total compte 6155					6 214,66		6 214,66		6 214,66	
6156	Maintenance					522,00		522,00		522,00	
615	Sous Total compte 615					6 736,66		6 736,66		6 736,66	
6184	Verst à des organismes de formation					8 085,00	1 574,00	8 085,00	1 574,00	6 511,00	
618	Sous Total compte 618					8 085,00	1 574,00	8 085,00	1 574,00	6 511,00	
61	Sous Total compte 61					140 433,89	1 574,00	140 433,89	1 574,00	138 859,89	
627	Services bancaires et assimilés					582,33		582,33		582,33	
6288	Autres					2 827,80		2 827,80		2 827,80	
628	Sous Total compte 628					2 827,80		2 827,80		2 827,80	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
62	Sous Total compte 62					3 410,13		3 410,13		3 410,13	
6331	Versement mobilité					3 283,14		3 283,14		3 283,14	
6332	Cotisations versées au FNAL					1 274,67		1 274,67		1 274,67	
6336	Cotisations au cnfpt et au centre de ges					4 104,89		4 104,89		4 104,89	
633	Sous Total compte 633					8 662,70		8 662,70		8 662,70	
63	Sous Total compte 63					8 662,70		8 662,70		8 662,70	
64111	Rémunération principale					210 920,27		210 920,27		210 920,27	
64112	SF et IR					1 198,62		1 198,62		1 198,62	
64113	NBI					2 215,89		2 215,89		2 215,89	
64118	Autres indemnités					53 746,11		53 746,11		53 746,11	
6411	Sous Total compte 6411					268 080,89		268 080,89		268 080,89	
64131	Rémunérations					44 663,82		44 663,82		44 663,82	
6413	Sous Total compte 6413					44 663,82		44 663,82		44 663,82	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
64171	Apprentis - rémunérations					21 331,91		21 331,91		21 331,91	
64172	Apprentis indemnité inflation					200,00		200,00		200,00	
6417	Sous Total compte 6417					21 531,91		21 531,91		21 531,91	
641	Sous Total compte 641					334 276,62		334 276,62		334 276,62	
6451	Cotisations à l'URSSAF					45 728,02		45 728,02		45 728,02	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					68 803,29		68 803,29		68 803,29	
6454	Cotisations aux ASSEDIC					1 868,11		1 868,11		1 868,11	
645	Sous Total compte 645					116 399,42		116 399,42		116 399,42	
6475	Medecine du travail pharmacie					646,20		646,20		646,20	
647	Sous Total compte 647					646,20		646,20		646,20	
6488	Autres charges					1 469,17		1 469,17		1 469,17	
648	Sous Total compte 648					1 469,17		1 469,17		1 469,17	
64	Sous Total compte 64					452 791,41		452 791,41		452 791,41	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
658	Charges diverses gest courante					0,28		0,28		0,28	
65	Sous Total compte 65					0,28		0,28		0,28	
6711	Interets moratoires et penalites sur mar					206,22		206,22		206,22	
671	Sous Total compte 671					206,22		206,22		206,22	
673	Titres annulés exercices antérieurs					27,27		27,27		27,27	
67	Sous Total compte 67					233,49		233,49		233,49	
6811	DA - immob incorp et corpo					12 157,90		12 157,90		12 157,90	
681	Sous Total compte 681					12 157,90		12 157,90		12 157,90	
68	Sous Total compte 68					12 157,90		12 157,90		12 157,90	
	Total classe 6					821 337,04	1 885,41	821 337,04	1 885,41	819 451,63	
7068	Prest serv autres prestat service					279,68	164 826,22	279,68	164 826,22		164 546,54
706	Sous Total compte 706					279,68	164 826,22	279,68	164 826,22		164 546,54
70871	Rembourst par collectivité rattachement					1,68	139 907,29	1,68	139 907,29		139 905,61

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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
7087	Sous Total compte 7087					1,68	139 907,29	1,68	139 907,29		139 905,61
708	Sous Total compte 708					1,68	139 907,29	1,68	139 907,29		139 905,61
70	Sous Total compte 70					281,36	304 733,51	281,36	304 733,51		304 452,15
7552	Prise en charge du deficit du budget ann						514 997,63		514 997,63		514 997,63
755	Sous Total compte 755						514 997,63		514 997,63		514 997,63
758	Produits divers de gestion courante						1,85		1,85		1,85
75	Sous Total compte 75						514 999,48		514 999,48		514 999,48
	Total classe 7					281,36	819 732,99	281,36	819 732,99		819 451,63
	Total général	265 903,69	265 903,69	2 808 687,68	2 807 608,92	832 697,54	833 776,30	3 907 288,91	3 907 288,91	1 089 044,34	1 089 044,34

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

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							0,00	0,00
Portefeuille								
TICKETS DE RESTAURANT	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								
TICKETS DE RESTAURANT	45 575,44	999,46	46 574,90	0,00	3 554,50	3 554,50	43 020,40	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	45 575,44	999,46	46 574,90	0,00	3 554,50	3 554,50	43 020,40	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
TICKETS DE RESTAURANT	0,00	3 554,50	3 554,50	45 575,44	999,46	46 574,90	0,00	43 020,40
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	3 554,50	3 554,50	45 575,44	999,46	46 574,90	0,00	43 020,40
TOTAUX	45 575,44	4 553,96	50 129,40	45 575,44	4 553,96	50 129,40	43 020,40	43 020,40

Page des signatures

00801 - RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS

Exercice 2022

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

Observations :

A , le

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **RESTAURANT ADMINISTRATIF -SDIS** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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

A , le

