COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2021

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Nathalie BIENCOURT
M Philippe SQUIBAN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 04/01/2022 AU 19/04/2022
DU 01/01/2021 AU 03/01/2022

080031 SGC MONTDIDIER

Population 22250
Nomenclature M14 sup égal 3500h et inf 10000h
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 46</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>47</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	490,80
Constructions	2 963,47	Réserves	442,78
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		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	-73,44
Autres immobilisations corporelles	56,19	Subventions transférables	591,16
Total immobilisations corporelles (nettes)	3 019,66	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	134,55
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 019,66	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	1 585,84
Créances	5,07	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	1 330,42
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	3,29
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	105,18
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5,07	Total dettes à court terme	108,47
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	1 438,89
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	3 024,73	TOTAL PASSIF	3 024,73

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2022

BILAN (en Euros)

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	3 919 463,73	955 991,68	2 963 472,05	3 076 672,61
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	72 805,42	16 614,41	56 191,01	59 886,12
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
Collections et oeuvres d'art					
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	3 992 269,15	972 606,09	3 019 663,06	3 136 558,73	

BILAN (en Euros)

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	3 992 269,15	972 606,09	3 019 663,06	3 136 558,73
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		3 992 269,15	972 606,09	3 019 663,06	3 136 558,73

BILAN (en Euros)

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				4 913,11
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	5 070,69		5 070,69	4 202,54
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				25 593,76
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		5 070,69		5 070,69	34 709,41

BILAN (en Euros)

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	0,12		0,12	
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,12		0,12	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 997 339,96	972 606,09	3 024 733,87	3 171 268,14

BILAN (en Euros)

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	134 550,13	134 550,13
	Réserves	442 775,82	417 508,14
	Neutra amort subv equip vers		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	-73 443,18	25 267,68
	Subventions transférables	591 159,66	705 187,86
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés	490 800,59	490 800,59
Subventions non transférables			
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I		1 585 843,02	1 773 314,40

BILAN (en Euros)

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	1 061 630,52	1 103 146,19
	Emprunts et dettes financières divers	268 787,84	289 443,86
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 424,23	3 494,51
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	105 179,08	
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations	1 869,18	1 869,18
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	1 438 890,85	1 397 953,74	

BILAN (en Euros)

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 024 733,87	3 171 268,14

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	78,31	156,01
Produits des services		6,30
Autres produits		3,60
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	78,31	165,91
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	92,48	73,12
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	116,90	116,90
Autres charges		
Charges courantes non financières	209,37	190,01
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-131,07	-24,10
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	57,26	64,81
RESULTAT COURANT FINANCIER	-57,26	-64,81
RESULTAT COURANT	-188,33	-88,91
Produits exceptionnels	114,88	115,59
Charges exceptionnelles		1,41
RESULTAT EXCEPTIONNEL	114,88	114,18
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-73,44	25,27

COMPTE DE RESULTAT 2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		6 297,65
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		3 598,44
Dotations de l'Etat	579,34	1 622,19
Subventions et participations	77 726,00	154 392,00
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	78 305,34	165 910,28
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	92 478,97	73 118,11
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob	116 895,67	116 895,67
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	209 374,64	190 013,78
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-131 069,30	-24 103,50
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	57 257,08	64 809,51
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	57 257,08	64 809,51

COMPTE DE RESULTAT 2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	-57 257,08	-64 809,51
A + B - RESULTAT COURANT	-188 326,38	-88 913,01
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér	855,00	1 563,22
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	114 028,20	114 028,20
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	114 883,20	115 591,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		1 410,73
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		1 410,73

COMPTE DE RESULTAT 2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021		Exercice 2020	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		114 883,20		114 180,69
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		193 188,54		281 501,70
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		266 631,72		256 234,02
RESULTAT DE L'EXERCICE		-73 443,18		25 267,68

Opérations Compte de Tiers

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2021

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

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2021

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

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	188 228,41	339 132,89	527 361,30
Titres de recette émis (b)	142 163,35	196 803,38	338 966,73
Réductions de titres (c)		3 614,84	3 614,84
Recettes nettes (d = b - c)	142 163,35	193 188,54	335 351,89
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	188 228,41	339 132,89	527 361,30
Mandats émis (f)	176 199,89	270 430,87	446 630,76
Annulations de mandats (g)		3 799,15	3 799,15
Depenses nettes (h = f - g)	176 199,89	266 631,72	442 831,61
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	34 036,54	73 443,18	107 479,72

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

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN					
Investissement	4 078,04		-34 036,54		-29 958,50
Fonctionnement	25 267,68	25 267,68	-73 443,18		-73 443,18
Sous-Total	29 345,72	25 267,68	-107 479,72		-103 401,68
TOTAL II	29 345,72	25 267,68	-107 479,72		-103 401,68
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	29 345,72	25 267,68	-107 479,72		-103 401,68

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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	64 200,00		64 200,00	62 171,69		62 171,69	2 028,31
21	Immobilisations corporelles	10 000,21		10 000,21				10 000,21
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	74 200,21		74 200,21	62 171,69		62 171,69	12 028,52
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	74 200,21		74 200,21	62 171,69		62 171,69	12 028,52
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	114 028,20		114 028,20	114 028,20		114 028,20	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	114 028,20		114 028,20	114 028,20		114 028,20	
TOTAL GENERAL		188 228,41		188 228,41	176 199,89		176 199,89	12 028,52

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	25 267,68		25 267,68	25 267,68		25 267,68	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	25 267,68		25 267,68	25 267,68		25 267,68	
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	25 267,68		25 267,68	25 267,68		25 267,68	
021	Virement de la section de fonctionnement	41 987,22		41 987,22				41 987,22
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	116 895,67		116 895,67	116 895,67		116 895,67	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	158 882,89		158 882,89	116 895,67		116 895,67	41 987,22
001	Solde d'exécution de la section d'invest	4 077,84		4 077,84				4 077,84
TOTAL GENERAL		188 228,41		188 228,41	142 163,35		142 163,35	46 065,06

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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	91 100,00		91 100,00	65 128,12	3 799,15	61 328,97	29 771,03
012	Charges de personnel et frais assimilés	31 150,00		31 150,00	31 150,00		31 150,00	
66	Charges financières	58 000,00		58 000,00	57 257,08		57 257,08	742,92
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	180 250,00		180 250,00	153 535,20	3 799,15	149 736,05	30 513,95
023	Virement à la section d'investissement (	41 987,22		41 987,22				41 987,22
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	116 895,67		116 895,67	116 895,67		116 895,67	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	158 882,89		158 882,89	116 895,67		116 895,67	41 987,22
TOTAL GENERAL		339 132,89		339 132,89	270 430,87	3 799,15	266 631,72	72 501,17

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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
74	Dotations et participations	225 104,69		225 104,69	78 305,34		78 305,34	146 799,35
75	Autres produits de gestion courante				3 614,84	3 614,84		
77	Produits exceptionnels				855,00		855,00	-855,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	225 104,69		225 104,69	82 775,18	3 614,84	79 160,34	145 944,35
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	114 028,20		114 028,20	114 028,20		114 028,20	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	114 028,20		114 028,20	114 028,20		114 028,20	
TOTAL GENERAL		339 132,89		339 132,89	196 803,38	3 614,84	193 188,54	145 944,35

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	41 515,67		41 515,67
16876	Autres dettes - autres Etablissements Pu	20 656,02		20 656,02
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	62 171,69		62 171,69
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	62 171,69		62 171,69
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	62 171,69		62 171,69
13911	Subventions d'équipement transférées au	22 165,67		22 165,67
13912	Subvention équipement transférées au com	51 542,53		51 542,53
13913	Subvention d'équipement transférées au c	40 320,00		40 320,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	114 028,20		114 028,20
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	114 028,20		114 028,20
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	176 199,89		176 199,89

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	25 267,68		25 267,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	25 267,68		25 267,68
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	25 267,68		25 267,68
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	25 267,68		25 267,68
281318	Amortissements autres bâtiments publics	113 200,56		113 200,56
28188	Amortissements autres immobilisations co	3 695,11		3 695,11
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	116 895,67		116 895,67
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	116 895,67		116 895,67
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	142 163,35		142 163,35

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Achats non stockés de fournitures non st	852,56		852,56
60612	Achats non stockés de fournitures non st	32 602,06	304,64	32 297,42
60631	Achats non stockés de fournitures d'entr	639,86		639,86
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	4 036,91		4 036,91
615221	Bâtiments publics	5 325,69		5 325,69
61558	Services extérieurs - entretien et répar	2 072,71		2 072,71
6156	Services extérieurs - maintenance	11 805,02	3 351,17	8 453,85
6161	Multirisques	3 454,53		3 454,53
6262	Frais de télécommunications	4 338,78	143,34	4 195,44
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	65 128,12	3 799,15	61 328,97
6215	Personnel extérieur au service affecté p	31 150,00		31 150,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	31 150,00		31 150,00
66111	Intérêts réglés à l'écheance	53 667,88		53 667,88
661132	Remboursement d'intérêts d'emprunts tran	3 589,20		3 589,20
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	57 257,08		57 257,08
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	153 535,20	3 799,15	149 736,05
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	116 895,67		116 895,67
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	116 895,67		116 895,67
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	116 895,67		116 895,67
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	270 430,87	3 799,15	266 631,72

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
744	FCTVA	579,34		579,34
7478	Participations - autres organismes	77 726,00		77 726,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	78 305,34		78 305,34
752	Autres produits de gestion courante - re	3 614,84	3 614,84	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	3 614,84	3 614,84	
773	Produits exceptionnels mandats annulés (	855,00		855,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	855,00		855,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	82 775,18	3 614,84	79 160,34
777	Quote-part des subventions d'investissem	114 028,20		114 028,20
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	114 028,20		114 028,20
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	114 028,20		114 028,20
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	196 803,38	3 614,84	193 188,54

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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
10222	FCTVA		490 800,59						490 800,59		490 800,59
1022	Sous Total compte 1022		490 800,59						490 800,59		490 800,59
102	Sous Total compte 102		490 800,59						490 800,59		490 800,59
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		417 508,14				25 267,68		442 775,82		442 775,82
106	Sous Total compte 106		417 508,14				25 267,68		442 775,82		442 775,82
10	Sous Total compte 10		908 308,73				25 267,68		933 576,41		933 576,41
110	Report à nouveau solde créditeur			25 267,68	25 267,68			25 267,68	25 267,68		0,00
11	Sous Total compte 11			25 267,68	25 267,68			25 267,68	25 267,68		0,00
12	Résultat exercice excéd déficit		25 267,68	25 267,68				25 267,68	25 267,68		0,00
12	Sous Total compte 12		25 267,68	25 267,68				25 267,68	25 267,68		0,00
1311	Subv équipt transf - Etat et EPN		332 501,80						332 501,80		332 501,80
1312	Subv équipt transf - Région		818 138,00						818 138,00		818 138,00
1313	Subv équipt transf - Dépt		604 814,00						604 814,00		604 814,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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
131	Sous Total compte 131		1 755 453,80						1 755 453,80		1 755 453,80
13911	Subv équipt transf - Etat EPN	199 903,88		88 664,88	88 664,88	22 165,67		310 734,43	88 664,88	222 069,55	
13912	Subv équipt transf - Région	486 681,06		215 171,06	215 171,06	51 542,53		753 394,65	215 171,06	538 223,59	
13913	Subv équipt transf - Dépt	363 681,00		161 280,00	161 280,00	40 320,00		565 281,00	161 280,00	404 001,00	
1391	Sous Total compte 1391	1 050 265,94		465 115,94	465 115,94	114 028,20		1 629 410,08	465 115,94	1 164 294,14	
139	Sous Total compte 139	1 050 265,94		465 115,94	465 115,94	114 028,20		1 629 410,08	465 115,94	1 164 294,14	
13	Sous Total compte 13	1 050 265,94	1 755 453,80	465 115,94	465 115,94	114 028,20		1 629 410,08	2 220 569,74		591 159,66
1641	Emprunts en euros		1 103 146,19			41 515,67		41 515,67	1 103 146,19		1 061 630,52
164	Sous Total compte 164		1 103 146,19			41 515,67		41 515,67	1 103 146,19		1 061 630,52
16876	Autres dettes - autres epl		289 443,86			20 656,02		20 656,02	289 443,86		268 787,84
1687	Sous Total compte 1687		289 443,86			20 656,02		20 656,02	289 443,86		268 787,84
168	Sous Total compte 168		289 443,86			20 656,02		20 656,02	289 443,86		268 787,84
16	Sous Total compte 16		1 392 590,05			62 171,69		62 171,69	1 392 590,05		1 330 418,36

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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		134 550,13						134 550,13		134 550,13
18	Sous Total compte 18		134 550,13						134 550,13		134 550,13
	Total classe 1	1 050 265,94	4 216 170,39	515 651,30	490 383,62	176 199,89	25 267,68	1 742 117,13	4 731 821,69	1 164 294,14	4 153 998,70
21318	Autres batiments publics	3 919 463,73						3 919 463,73		3 919 463,73	
2131	Sous Total compte 2131	3 919 463,73						3 919 463,73		3 919 463,73	
213	Sous Total compte 213	3 919 463,73						3 919 463,73		3 919 463,73	
2183	Mat bureau mat informatique	1 185,05						1 185,05		1 185,05	
2188	Autres immobilisations corporelles	71 620,37						71 620,37		71 620,37	
218	Sous Total compte 218	72 805,42						72 805,42		72 805,42	
21	Sous Total compte 21	3 992 269,15						3 992 269,15		3 992 269,15	
281318	Amort autres bâtiments publics		842 791,12				113 200,56		955 991,68		955 991,68
28131	Sous Total compte 28131		842 791,12				113 200,56		955 991,68		955 991,68
2813	Sous Total compte 2813		842 791,12				113 200,56		955 991,68		955 991,68

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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
28188	Amort autres immobilisations corporelles		12 919,30				3 695,11		16 614,41		16 614,41
2818	Sous Total compte 2818		12 919,30				3 695,11		16 614,41		16 614,41
281	Sous Total compte 281		855 710,42				116 895,67		972 606,09		972 606,09
28	Sous Total compte 28		855 710,42				116 895,67		972 606,09		972 606,09
	Total classe 2	3 992 269,15	855 710,42				116 895,67	3 992 269,15	972 606,09	3 992 269,15	972 606,09
4011	Fournisseurs			65 956,70	67 380,93			65 956,70	67 380,93		1 424,23
401	Sous Total compte 401			65 956,70	67 380,93			65 956,70	67 380,93		1 424,23
40471	Fournis immob - retenues de garantie		1 869,18						1 869,18		1 869,18
4047	Sous Total compte 4047		1 869,18						1 869,18		1 869,18
404	Sous Total compte 404		1 869,18						1 869,18		1 869,18
408	Fournis factures non parvenues		3 494,51	3 494,51				3 494,51	3 494,51		0,00
40	Sous Total compte 40		5 363,69	69 451,21	67 380,93			69 451,21	72 744,62		3 293,41
4111	Redevables - amiable	4 913,11		77 726,00	82 639,11			82 639,11	82 639,11		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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
411	Sous Total compte 411	4 913,11		77 726,00	82 639,11			82 639,11	82 639,11		0,00
4141	Locataires acquéreurs locat - amiable			4 337,81	4 337,81			4 337,81	4 337,81		0,00
414	Sous Total compte 414			4 337,81	4 337,81			4 337,81	4 337,81		0,00
41	Sous Total compte 41	4 913,11		82 063,81	86 976,92			86 976,92	86 976,92		0,00
44351	Opér particul grp dépenses			34 739,20	34 739,20			34 739,20	34 739,20		0,00
4435	Sous Total compte 4435			34 739,20	34 739,20			34 739,20	34 739,20		0,00
44381	Aut serv organ pub - dépenses			20 656,02	20 656,02			20 656,02	20 656,02		0,00
44382	Aut serv organ pub - recette amiable	1 384,54			1 384,54			1 384,54	1 384,54		0,00
4438	Sous Total compte 4438	1 384,54		20 656,02	22 040,56			22 040,56	22 040,56		0,00
443	Sous Total compte 443	1 384,54		55 395,22	56 779,76			56 779,76	56 779,76		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			2 252,81	2 200,12			2 252,81	2 200,12	52,69	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	2 818,00		16 040,00	13 840,00			18 858,00	13 840,00	5 018,00	
4456	Sous Total compte 4456	2 818,00		18 292,81	16 040,12			21 110,81	16 040,12	5 070,69	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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
44571	Etat - TVA collectée			722,97	722,97			722,97	722,97		0,00
4457	Sous Total compte 4457			722,97	722,97			722,97	722,97		0,00
445	Sous Total compte 445	2 818,00		19 015,78	16 763,09			21 833,78	16 763,09	5 070,69	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			855,00	855,00			855,00	855,00		0,00
44	Sous Total compte 44	4 202,54		75 266,00	74 397,85			79 468,54	74 397,85	5 070,69	
4516	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	25 593,76		86 410,09	217 182,93			112 003,85	217 182,93		105 179,08
451	Sous Total compte 451	25 593,76		86 410,09	217 182,93			112 003,85	217 182,93		105 179,08
45	Sous Total compte 45	25 593,76		86 410,09	217 182,93			112 003,85	217 182,93		105 179,08
46711	Autres comptes créditeurs			21 363,39	21 363,39			21 363,39	21 363,39		0,00
4671	Sous Total compte 4671			21 363,39	21 363,39			21 363,39	21 363,39		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			1 464,28	1 464,28			1 464,28	1 464,28		0,00
4672	Sous Total compte 4672			1 464,28	1 464,28			1 464,28	1 464,28		0,00
467	Sous Total compte 467			22 827,67	22 827,67			22 827,67	22 827,67		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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
46	Sous Total compte 46			22 827,67	22 827,67			22 827,67	22 827,67		0,00
47138	Raet : autres			579,34	579,34			579,34	579,34		0,00
4713	Sous Total compte 4713			579,34	579,34			579,34	579,34		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			647,46	647,46			647,46	647,46		0,00
471	Sous Total compte 471			1 226,80	1 226,80			1 226,80	1 226,80		0,00
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			73 820,16	73 820,16			73 820,16	73 820,16		0,00
47218	Autres dépenses			647,46	647,46			647,46	647,46		0,00
4721	Sous Total compte 4721			74 467,62	74 467,62			74 467,62	74 467,62		0,00
472	Sous Total compte 472			74 467,62	74 467,62			74 467,62	74 467,62		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,12				0,12		0,12	
478	Sous Total compte 478			0,12				0,12		0,12	
47	Sous Total compte 47			75 694,54	75 694,42			75 694,54	75 694,42	0,12	
	Total classe 4	34 709,41	5 363,69	411 713,32	544 460,72			446 422,73	549 824,41	5 070,81	108 472,49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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			230 923,87	230 923,87			230 923,87	230 923,87		0,00
58	Sous Total compte 58			230 923,87	230 923,87			230 923,87	230 923,87		0,00
	Total classe 5			230 923,87	230 923,87			230 923,87	230 923,87		0,00
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					852,56		852,56		852,56	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					32 602,06	304,64	32 602,06	304,64	32 297,42	
6061	Sous Total compte 6061					33 454,62	304,64	33 454,62	304,64	33 149,98	
60631	Achts non stkés fournit entretien					639,86		639,86		639,86	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					4 036,91		4 036,91		4 036,91	
6063	Sous Total compte 6063					4 676,77		4 676,77		4 676,77	
606	Sous Total compte 606					38 131,39	304,64	38 131,39	304,64	37 826,75	
60	Sous Total compte 60					38 131,39	304,64	38 131,39	304,64	37 826,75	
615221	Bâtiments publics					5 325,69		5 325,69		5 325,69	
61522	Sous Total compte 61522					5 325,69		5 325,69		5 325,69	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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
6152	Sous Total compte 6152					5 325,69		5 325,69		5 325,69	
61558	Entretien réparations autres mobiliers					2 072,71		2 072,71		2 072,71	
6155	Sous Total compte 6155					2 072,71		2 072,71		2 072,71	
6156	Maintenance					11 805,02	3 351,17	11 805,02	3 351,17	8 453,85	
615	Sous Total compte 615					19 203,42	3 351,17	19 203,42	3 351,17	15 852,25	
6161	Multirisques					3 454,53		3 454,53		3 454,53	
616	Sous Total compte 616					3 454,53		3 454,53		3 454,53	
61	Sous Total compte 61					22 657,95	3 351,17	22 657,95	3 351,17	19 306,78	
6215	Persel extér au serv affecté par col rat					31 150,00		31 150,00		31 150,00	
621	Sous Total compte 621					31 150,00		31 150,00		31 150,00	
6262	Frais de télécommunicat					4 338,78	143,34	4 338,78	143,34	4 195,44	
626	Sous Total compte 626					4 338,78	143,34	4 338,78	143,34	4 195,44	
62	Sous Total compte 62					35 488,78	143,34	35 488,78	143,34	35 345,44	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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
66111	Intérêts réglés à l'échéance					53 667,88		53 667,88		53 667,88	
661132	Rembst int empts transf au GFP rattach					3 589,20		3 589,20		3 589,20	
66113	Sous Total compte 66113					3 589,20		3 589,20		3 589,20	
6611	Sous Total compte 6611					57 257,08		57 257,08		57 257,08	
661	Sous Total compte 661					57 257,08		57 257,08		57 257,08	
66	Sous Total compte 66					57 257,08		57 257,08		57 257,08	
6811	DA - immob					116 895,67		116 895,67		116 895,67	
681	Sous Total compte 681					116 895,67		116 895,67		116 895,67	
68	Sous Total compte 68					116 895,67		116 895,67		116 895,67	
	Total classe 6					270 430,87	3 799,15	270 430,87	3 799,15	266 631,72	
744	FCTVA						579,34		579,34		579,34
7478	Participations - autres organismes						77 726,00		77 726,00		77 726,00
747	Sous Total compte 747						77 726,00		77 726,00		77 726,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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
74	Sous Total compte 74						78 305,34		78 305,34		78 305,34
752	Revenus des immeubles					3 614,84	3 614,84	3 614,84	3 614,84		0,00
75	Sous Total compte 75					3 614,84	3 614,84	3 614,84	3 614,84		0,00
773	Mdts annul exer antér ou déchéance quad						855,00		855,00		855,00
777	Quote-part des subv d'invest transférée						114 028,20		114 028,20		114 028,20
77	Sous Total compte 77						114 883,20		114 883,20		114 883,20
	Total classe 7					3 614,84	196 803,38	3 614,84	196 803,38		193 188,54
	Total général	5 077 244,50	5 077 244,50	1 158 288,49	1 265 768,21	450 245,60	342 765,88	6 685 778,59	6 685 778,59	5 428 265,82	5 428 265,82

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2021

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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

31100 - COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN

Exercice 2021

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

Observations : L'attention est appelée sur l'obligation de pratiquer des rattachements

AMARANTINI Marion (1027771616-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP DE PICARDIE ET DE LA S..., le 26/04/2022

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 **COMPLEXE SPORTIF CULTURE CCALN** pendant l'année 2021 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BIENCOURT Nathalie (1018067755-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A MONTDIDIER, le 28/04/2022

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