

**S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022**

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Olivier SORDET

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

013090 P.DEP BOUCHES-DU-RHONE

Nomenclature M41
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 42
4EME PARTIE	: Page des signatures	43

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	118,47	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	5,54
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	8,91
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	45,06
Total immobilisations corporelles (nettes)	118,47	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	118,47	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	59,50
Créances	7,92	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	200,00
Disponibilités	114,81	Fournisseurs ⁽²⁾	18,93
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	4,26
TOTAL ACTIF CIRCULANT	122,73	Total dettes à court terme	23,19
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	223,19
		Comptes de régularisations	-41,49
TOTAL ACTIF	241,20	TOTAL PASSIF	241,20

(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)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	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	224 207,73	105 737,16	118 470,57	120 226,90
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Constructions mises à disposition				
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	224 207,73	105 737,16	118 470,57	120 226,90	

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	224 207,73	105 737,16	118 470,57	120 226,90
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		224 207,73	105 737,16	118 470,57	120 226,90

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés				5 369,50
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	7 922,00		7 922,00	17 313,37
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				11 640,00
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	114 808,46		114 808,46	158 985,25
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		122 730,46		122 730,46	193 308,12

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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				
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	346 938,19	105 737,16	241 201,03	313 535,02

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	5 535,40	20 990,98
	Résultat de l'exercice	8 906,06	-15 455,58
	Subventions d'investissement	45 063,35	60 084,47
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	59 504,81	65 619,87	

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières	200 000,00	200 000,00
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 928,29	6 545,34
	Dettes fiscales et sociales	4 259,48	1 937,75
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	223 187,77	208 483,09	

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	-41 491,55	39 432,06
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	-41 491,55	39 432,06
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	241 201,03	313 535,02

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	37,23	10,00
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	37,23	10,00
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	27,56	37,21
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	27,59	26,67
Autres charges		
Charges courantes non financières	55,15	63,88
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-17,92	-53,88
Produits courants financiers	14,73	23,41
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER	14,73	23,41
RESULTAT COURANT	-3,19	-30,48
Produits exceptionnels	15,02	15,02
Charges exceptionnelles	2,93	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	12,10	15,02
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	8,91	-15,46

COMPTE DE RESULTAT 2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	37 232,26	9 998,95
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		0,12
TOTAL I	37 232,26	9 999,07
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	27 557,08	37 205,99
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	27 589,78	26 674,78
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	0,46	
TOTAL II	55 147,32	63 880,77
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-17 915,06	-53 881,70
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances	14 725,00	23 405,00
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III	14 725,00	23 405,00
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	14 725,00	23 405,00
A + B - RESULTAT COURANT	-3 190,06	-30 476,70
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	15 021,12	15 021,12
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	15 021,12	15 021,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	2 925,00	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	2 925,00	

COMPTE DE RESULTAT 2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	12 096,12	15 021,12
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	66 978,38	48 425,19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	58 072,32	63 880,77
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 906,06	-15 455,58

Opérations Compte de Tiers

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	178 857,57	120 045,40	298 902,97
Titres de recette émis (b)	27 589,78	66 978,38	94 568,16
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	27 589,78	66 978,38	94 568,16
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	178 857,57	120 045,40	298 902,97
Mandats émis (f)	40 854,57	64 617,66	105 472,23
Annulations de mandats (g)		6 545,34	6 545,34
Depenses nettes (h = f - g)	40 854,57	58 072,32	98 926,89
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		8 906,06	
(h - d) Déficit	13 264,79		4 358,73

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

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.					
Investissement	139 857,57		-13 264,79		126 592,78
Fonctionnement	5 535,40		8 906,06		14 441,46
Sous-Total	145 392,97		-4 358,73		141 034,24
TOTAL III	145 392,97		-4 358,73		141 034,24
TOTAL I + II + III	145 392,97		-4 358,73		141 034,24

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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	163 357,57		163 357,57	25 833,45		25 833,45	137 524,12
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	163 357,57		163 357,57	25 833,45		25 833,45	137 524,12
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	163 357,57		163 357,57	25 833,45		25 833,45	137 524,12
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 500,00		15 500,00	15 021,12		15 021,12	478,88
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	15 500,00		15 500,00	15 021,12		15 021,12	478,88
TOTAL GENERAL		178 857,57		178 857,57	40 854,57		40 854,57	138 003,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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
13	Subventions d'investissement	10 000,00		10 000,00				10 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	10 000,00		10 000,00				10 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	10 000,00		10 000,00				10 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	29 000,00		29 000,00	27 589,78		27 589,78	1 410,22
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	29 000,00		29 000,00	27 589,78		27 589,78	1 410,22
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	139 857,57		139 857,57				139 857,57
TOTAL GENERAL		178 857,57		178 857,57	27 589,78		27 589,78	151 267,79

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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	80 035,40	8 000,00	88 035,40	34 102,42	6 545,34	27 557,08	60 478,32
65	Autres charges de gestion courante		10,00	10,00	0,46		0,46	9,54
67	Autres charges financières	3 000,00		3 000,00	2 925,00		2 925,00	75,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	83 035,40	8 010,00	91 045,40	37 027,88	6 545,34	30 482,54	60 562,86
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	29 000,00		29 000,00	27 589,78		27 589,78	1 410,22
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	29 000,00		29 000,00	27 589,78		27 589,78	1 410,22
TOTAL GENERAL		112 035,40	8 010,00	120 045,40	64 617,66	6 545,34	58 072,32	61 973,08

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	20 000,00	8 010,00	28 010,00	37 232,26		37 232,26	-9 222,26
76	Produits financiers	21 000,00		21 000,00	14 725,00		14 725,00	6 275,00
77	Produits exceptionnels	50 000,00		50 000,00				50 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	91 000,00	8 010,00	99 010,00	51 957,26		51 957,26	47 052,74
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 500,00		15 500,00	15 021,12		15 021,12	478,88
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	15 500,00		15 500,00	15 021,12		15 021,12	478,88
002	Résultat d'exploitation reporté	5 535,40		5 535,40				5 535,40
TOTAL GENERAL		112 035,40	8 010,00	120 045,40	66 978,38		66 978,38	53 067,02

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
215318	Autres installations à caractère spécifique	25 833,45		25 833,45
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	25 833,45		25 833,45
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	25 833,45		25 833,45
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	25 833,45		25 833,45
13911	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - Etat et Etablissements Nationaux	15 021,12		15 021,12
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 021,12		15 021,12
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	15 021,12		15 021,12
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	40 854,57		40 854,57

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2815318	Autres installations à caractère spécifique	27 589,78		27 589,78
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	27 589,78		27 589,78
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	27 589,78		27 589,78
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	27 589,78		27 589,78

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6156	Maintenance	33 262,42	6 545,34	26 717,08
6226	Honoraires	840,00		840,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	34 102,42	6 545,34	27 557,08
658	Charges diverses de gestion courante	0,46		0,46
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	0,46		0,46
673	Titres annulés exercices antérieurs	2 925,00		2 925,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Autres charges financières	2 925,00		2 925,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	37 027,88	6 545,34	30 482,54
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	27 589,78		27 589,78
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	27 589,78		27 589,78
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	27 589,78		27 589,78
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	64 617,66	6 545,34	58 072,32

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	37 232,26		37 232,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	37 232,26		37 232,26
761	Produits de participations	14 725,00		14 725,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 76	Produits financiers	14 725,00		14 725,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	51 957,26		51 957,26
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	15 021,12		15 021,12
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 021,12		15 021,12
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	15 021,12		15 021,12
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	66 978,38		66 978,38

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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
110	Report à nouveau solde créditeur		20 990,98	15 455,58				15 455,58	20 990,98		5 535,40
11	Sous Total compte 11		20 990,98	15 455,58				15 455,58	20 990,98		5 535,40
12	Résultat exercice bénéf ou perte	15 455,58			15 455,58			15 455,58	15 455,58		0,00
12	Sous Total compte 12	15 455,58			15 455,58			15 455,58	15 455,58		0,00
1311	Etat et EPN		75 105,59						75 105,59		75 105,59
131	Sous Total compte 131		75 105,59						75 105,59		75 105,59
13911	Subv équipt transf - Etat EPN	15 021,12				15 021,12		30 042,24		30 042,24	
1391	Sous Total compte 1391	15 021,12				15 021,12		30 042,24		30 042,24	
139	Sous Total compte 139	15 021,12				15 021,12		30 042,24		30 042,24	
13	Sous Total compte 13	15 021,12	75 105,59			15 021,12		30 042,24	75 105,59		45 063,35
1687	Autres dettes		200 000,00						200 000,00		200 000,00
168	Sous Total compte 168		200 000,00						200 000,00		200 000,00
16	Sous Total compte 16		200 000,00						200 000,00		200 000,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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
	Total classe 1	30 476,70	296 096,57	15 455,58	15 455,58	15 021,12		60 953,40	311 552,15	30 042,24	280 640,99
215318	Autres instal à caractère spécif	198 374,28				25 833,45		224 207,73		224 207,73	
21531	Sous Total compte 21531	198 374,28				25 833,45		224 207,73		224 207,73	
2153	Sous Total compte 2153	198 374,28				25 833,45		224 207,73		224 207,73	
215	Sous Total compte 215	198 374,28				25 833,45		224 207,73		224 207,73	
21	Sous Total compte 21	198 374,28				25 833,45		224 207,73		224 207,73	
2815318	Autres instal à caractère spécif		78 147,38				27 589,78		105 737,16		105 737,16
281531	Sous Total compte 281531		78 147,38				27 589,78		105 737,16		105 737,16
28153	Sous Total compte 28153		78 147,38				27 589,78		105 737,16		105 737,16
2815	Sous Total compte 2815		78 147,38				27 589,78		105 737,16		105 737,16
281	Sous Total compte 281		78 147,38				27 589,78		105 737,16		105 737,16
28	Sous Total compte 28		78 147,38				27 589,78		105 737,16		105 737,16
	Total classe 2	198 374,28	78 147,38			25 833,45	27 589,78	224 207,73	105 737,16	224 207,73	105 737,16

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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
4011	Fournisseurs			18 208,94	18 208,94			18 208,94	18 208,94		0,00
401	Sous Total compte 401			18 208,94	18 208,94			18 208,94	18 208,94		0,00
4041	Fournis immob			30 737,29	30 737,29			30 737,29	30 737,29		0,00
404	Sous Total compte 404			30 737,29	30 737,29			30 737,29	30 737,29		0,00
408	Fournis factures non parvenues		6 545,34	6 545,34	18 928,29			6 545,34	25 473,63		18 928,29
40	Sous Total compte 40		6 545,34	55 491,57	67 874,52			55 491,57	74 419,86		18 928,29
411	Clients	5 369,50			5 369,50			5 369,50	5 369,50		0,00
41	Sous Total compte 41	5 369,50			5 369,50			5 369,50	5 369,50		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	698,49		4 904,00	5 602,49			5 602,49	5 602,49		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	7 901,88		3 035,12	10 937,00			10 937,00	10 937,00		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			14 601,00	6 679,00			14 601,00	6 679,00	7 922,00	
4456	Sous Total compte 4456	8 600,37		22 540,12	23 218,49			31 140,49	23 218,49	7 922,00	
44571	Etat - TVA collectée		1 937,75	1 938,00	4 259,73			1 938,00	6 197,48		4 259,48

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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
4457	Sous Total compte 4457		1 937,75	1 938,00	4 259,73			1 938,00	6 197,48		4 259,48
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	8 713,00		6 679,00	15 392,00			15 392,00	15 392,00		0,00
4458	Sous Total compte 4458	8 713,00		6 679,00	15 392,00			15 392,00	15 392,00		0,00
445	Sous Total compte 445	17 313,37	1 937,75	31 157,12	42 870,22			48 470,49	44 807,97	3 662,52	
44	Sous Total compte 44	17 313,37	1 937,75	31 157,12	42 870,22			48 470,49	44 807,97	3 662,52	
46721	Débiteurs divers - amiable	11 640,00		14 725,00	26 365,00			26 365,00	26 365,00		0,00
4672	Sous Total compte 4672	11 640,00		14 725,00	26 365,00			26 365,00	26 365,00		0,00
467	Sous Total compte 467	11 640,00		14 725,00	26 365,00			26 365,00	26 365,00		0,00
46	Sous Total compte 46	11 640,00		14 725,00	26 365,00			26 365,00	26 365,00		0,00
4713	Recettes percues avant émission titres			41 491,74				41 491,74		41 491,74	
47171	Recettes relevé BdF - Hors Héra		39 432,06	39 432,06				39 432,06	39 432,06		0,00
4717	Sous Total compte 4717		39 432,06	39 432,06				39 432,06	39 432,06		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			5 369,50	5 369,50			5 369,50	5 369,50		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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
471	Sous Total compte 471		39 432,06	86 293,30	5 369,50			86 293,30	44 801,56	41 491,74	
4728	DACR - autres dépenses à régul			39 432,06	39 432,06			39 432,06	39 432,06		0,00
472	Sous Total compte 472			39 432,06	39 432,06			39 432,06	39 432,06		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,58	0,77			0,58	0,77		0,19
478	Sous Total compte 478			0,58	0,77			0,58	0,77		0,19
47	Sous Total compte 47		39 432,06	125 725,94	44 802,33			125 725,94	84 234,39	41 491,55	
	Total classe 4	34 322,87	47 915,15	227 099,63	187 281,57			261 422,50	235 196,72	49 413,74	23 187,96
515	Compte au trésor	158 985,25		44 201,50	88 378,29			203 186,75	88 378,29	114 808,46	
51	Sous Total compte 51	158 985,25		44 201,50	88 378,29			203 186,75	88 378,29	114 808,46	
580	Opérations d'ordre budgétaires			42 610,90	42 610,90			42 610,90	42 610,90		0,00
58	Sous Total compte 58			42 610,90	42 610,90			42 610,90	42 610,90		0,00
	Total classe 5	158 985,25		86 812,40	130 989,19			245 797,65	130 989,19	114 808,46	
6156	Maintenance					33 262,42	6 545,34	33 262,42	6 545,34	26 717,08	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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
615	Sous Total compte 615					33 262,42	6 545,34	33 262,42	6 545,34	26 717,08	
61	Sous Total compte 61					33 262,42	6 545,34	33 262,42	6 545,34	26 717,08	
6226	Honoraires					840,00		840,00		840,00	
622	Sous Total compte 622					840,00		840,00		840,00	
62	Sous Total compte 62					840,00		840,00		840,00	
658	Charges diverses gest courante					0,46		0,46		0,46	
65	Sous Total compte 65					0,46		0,46		0,46	
673	Titres annulés exercices antérieurs					2 925,00		2 925,00		2 925,00	
67	Sous Total compte 67					2 925,00		2 925,00		2 925,00	
6811	DA - immob corpo et incorpo					27 589,78		27 589,78		27 589,78	
681	Sous Total compte 681					27 589,78		27 589,78		27 589,78	
68	Sous Total compte 68					27 589,78		27 589,78		27 589,78	
	Total classe 6					64 617,66	6 545,34	64 617,66	6 545,34	58 072,32	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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
706	Prestations de services						37 232,26		37 232,26		37 232,26
70	Sous Total compte 70						37 232,26		37 232,26		37 232,26
761	Produits de participations						14 725,00		14 725,00		14 725,00
76	Sous Total compte 76						14 725,00		14 725,00		14 725,00
777	Quote part subv invest virée au résultat						15 021,12		15 021,12		15 021,12
77	Sous Total compte 77						15 021,12		15 021,12		15 021,12
	Total classe 7						66 978,38		66 978,38		66 978,38
	Total général	422 159,10	422 159,10	329 367,61	333 726,34	105 472,23	101 113,50	856 998,94	856 998,94	476 544,49	476 544,49

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2022

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

Reçu en préfecture le 12/04/2023

Publié le

ID : 013-251301545-20230404-23_24DL-DE



Exercice 2022

Page des signatures

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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

Observations :

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 **S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

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

A , le

A , le