

CENTRE AQUATIQUE CCSA BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Dominique LAGRANGE

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

089037 TRES. SAINT-FLORENTIN

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

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

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	9 690,94	Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	128,77
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	5 152,33
Total immobilisations corporelles (nettes)	9 690,94	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 690,94	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	5 281,10
Créances	2 269,28	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	3 904,91
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	107,56
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	2 679,91
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 269,28	Total dettes à court terme	2 787,48
Comptes de régularisations	13,27	TOTAL DETTES	6 692,39
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	11 973,49	TOTAL PASSIF	11 973,49

(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)

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				141 916,80
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	1,00		1,00	
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	9 690 939,62		9 690 939,62	2 976 753,52
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Constructions mises à disposition				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	MONTANT A REPORTER	9 690 940,62		9 690 940,62	3 118 670,32



BILAN (en Euros)

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	9 690 940,62		9 690 940,62	3 118 670,32
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		9 690 940,62		9 690 940,62	3 118 670,32

BILAN (en Euros)

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

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				
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	1 963 681,38		1 963 681,38	603 358,04
	Créances sur l'Etat et collec publiques	15 600,00		15 600,00	1 215 600,00
	Créances sur les BA ou le BP				2 232 300,71
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	290 000,00		290 000,00	
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		2 269 281,38		2 269 281,38	4 051 258,75



BILAN (en Euros)

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	13 269,63		13 269,63	2 000,00
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	13 269,63		13 269,63	2 000,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	11 973 491,63		11 973 491,63	7 171 929,07



BILAN (en Euros)

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

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		
	Résultat de l'exercice	128 771,04	
	Subventions d'investissement	5 152 326,80	3 720 466,80
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		5 281 097,84	3 720 466,80



BILAN (en Euros)

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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)

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	3 904 914,72	3 000 000,00
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	107 563,25	451 462,27
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP	2 679 914,82	
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III		6 692 392,79	3 451 462,27



BILAN (en Euros)

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	1,00	
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	1,00	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	11 973 491,63	7 171 929,07



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	290,00	
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	290,00	
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	135,13	
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	135,13	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	154,87	
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	26,10	
RESULTAT COURANT FINANCIER	-26,10	
RESULTAT COURANT	128,77	
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	128,77	



COMPTE DE RESULTAT 2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	290 000,00	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	0,69	
TOTAL I	290 000,69	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	135 129,65	
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		



COMPTE DE RESULTAT 2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	135 129,65	
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	154 871,04	
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	26 100,00	
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	26 100,00	
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-26 100,00	
A + B - RESULTAT COURANT	128 771,04	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		



COMPTE DE RESULTAT 2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	290 000,69	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	161 229,65	
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	128 771,04	

Opérations Compte de Tiers

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	7 852 813,28	315 000,00	8 167 813,28
Titres de recette émis (b)	2 613 926,06	290 000,69	2 903 926,75
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	2 613 926,06	290 000,69	2 903 926,75
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	7 852 813,28	315 000,00	8 167 813,28
Mandats émis (f)	7 243 301,36	161 229,65	7 404 531,01
Annulations de mandats (g)	393 879,72		393 879,72
Depenses nettes (h = f - g)	6 849 421,64	161 229,65	7 010 651,29
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		128 771,04	
(h - d) Déficit	4 235 495,58		4 106 724,54



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

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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					
CENTRE AQUATIQUE CCSA					
Investissement	3 601 796,48		-4 235 495,58		-633 699,10
Fonctionnement			128 771,04		128 771,04
Sous-Total	3 601 796,48		-4 106 724,54		-504 928,06
TOTAL III	3 601 796,48		-4 106 724,54		-504 928,06
TOTAL I + II + III	3 601 796,48		-4 106 724,54		-504 928,06

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	95 085,28		95 085,28	95 085,28		95 085,28	
20	Immobilisations incorporelles	65 150,00		65 150,00	22 500,00		22 500,00	42 650,00
21	Immobilisations corporelles		1,00	1,00	1,00		1,00	
23	Immobilisations en cours	7 528 161,20	-1,00	7 528 160,20	6 961 298,28	393 879,72	6 567 418,56	960 741,64
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	7 688 396,48		7 688 396,48	7 078 884,56	393 879,72	6 685 004,84	1 003 391,64
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 688 396,48		7 688 396,48	7 078 884,56	393 879,72	6 685 004,84	1 003 391,64
041	Opérations patrimoniales		164 416,80	164 416,80	164 416,80		164 416,80	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		164 416,80	164 416,80	164 416,80		164 416,80	
TOTAL GENERAL		7 688 396,48	164 416,80	7 852 813,28	7 243 301,36	393 879,72	6 849 421,64	1 003 391,64

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

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
13	Subventions d'investissement	3 086 600,00		3 086 600,00	1 431 860,00		1 431 860,00	1 654 740,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 000 000,00		1 000 000,00	1 000 000,00		1 000 000,00	
23	Immobilisations en cours				17 649,26		17 649,26	-17 649,26
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 086 600,00		4 086 600,00	2 449 509,26		2 449 509,26	1 637 090,74
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 086 600,00		4 086 600,00	2 449 509,26		2 449 509,26	1 637 090,74
041	Opérations patrimoniales		164 416,80	164 416,80	164 416,80		164 416,80	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		164 416,80	164 416,80	164 416,80		164 416,80	
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 601 796,48		3 601 796,48				3 601 796,48
TOTAL GENERAL		7 688 396,48	164 416,80	7 852 813,28	2 613 926,06		2 613 926,06	5 238 887,22

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	138 900,00		138 900,00	135 129,65		135 129,65	3 770,35
66	Charges financières	26 100,00		26 100,00	26 100,00		26 100,00	
67	Charges exceptionnelles	150 000,00		150 000,00				150 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	315 000,00		315 000,00	161 229,65		161 229,65	153 770,35
TOTAL GENERAL		315 000,00		315 000,00	161 229,65		161 229,65	153 770,35

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

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
74	Subventions d'exploitation	290 000,00		290 000,00	290 000,00		290 000,00	
75	Autres produits de gestion courante	25 000,00		25 000,00	0,69		0,69	24 999,31
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	315 000,00		315 000,00	290 000,69		290 000,69	24 999,31
TOTAL GENERAL		315 000,00		315 000,00	290 000,69		290 000,69	24 999,31

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	95 085,28		95 085,28
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	95 085,28		95 085,28
2031	Frais d'études	22 500,00		22 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	22 500,00		22 500,00
2111	Terrains nus	1,00		1,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	1,00		1,00
2313	Constructions	6 961 298,28	393 879,72	6 567 418,56
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	6 961 298,28	393 879,72	6 567 418,56
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	7 078 884,56	393 879,72	6 685 004,84
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 078 884,56	393 879,72	6 685 004,84
2313	Constructions	164 416,80		164 416,80
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	164 416,80		164 416,80
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	164 416,80		164 416,80
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	7 243 301,36	393 879,72	6 849 421,64



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1311	Etat et Etablissements Nationaux	531 860,00		531 860,00
1315	Groupements de Collectivités	900 000,00		900 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	1 431 860,00		1 431 860,00
1641	Emprunts en euros	1 000 000,00		1 000 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	1 000 000,00		1 000 000,00
2313	Constructions	17 649,26		17 649,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	17 649,26		17 649,26
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 449 509,26		2 449 509,26
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 449 509,26		2 449 509,26
2031	Frais d'études	164 416,80		164 416,80
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	164 416,80		164 416,80
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	164 416,80		164 416,80
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 613 926,06		2 613 926,06



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	3 468,31		3 468,31
6162	Assurance obligatoire dommage construction	93 492,30		93 492,30
6226	Honoraires	38 169,04		38 169,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	135 129,65		135 129,65
66111	Intérêts réglés à l'écheance	26 100,00		26 100,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	26 100,00		26 100,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	161 229,65		161 229,65
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	161 229,65		161 229,65

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
74	Subventions d'exploitation	290 000,00		290 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	290 000,00		290 000,00
7588	Autres	0,69		0,69
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	0,69		0,69
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	290 000,69		290 000,69
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	290 000,69		290 000,69

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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
1311	Etat et EPN		631 400,00				531 860,00		1 163 260,00		1 163 260,00
1312	Région		300 000,00						300 000,00		300 000,00
1315	Grp coll		2 789 066,80				900 000,00		3 689 066,80		3 689 066,80
131	Sous Total compte 131		3 720 466,80				1 431 860,00		5 152 326,80		5 152 326,80
13	Sous Total compte 13		3 720 466,80				1 431 860,00		5 152 326,80		5 152 326,80
1641	Emprunts en euros		3 000 000,00			95 085,28	1 000 000,00	95 085,28	4 000 000,00		3 904 914,72
164	Sous Total compte 164		3 000 000,00			95 085,28	1 000 000,00	95 085,28	4 000 000,00		3 904 914,72
16	Sous Total compte 16		3 000 000,00			95 085,28	1 000 000,00	95 085,28	4 000 000,00		3 904 914,72
	Total classe 1		6 720 466,80			95 085,28	2 431 860,00	95 085,28	9 152 326,80		9 057 241,52
2031	Frais d'études	141 916,80				22 500,00	164 416,80	164 416,80	164 416,80		0,00
203	Sous Total compte 203	141 916,80				22 500,00	164 416,80	164 416,80	164 416,80		0,00
20	Sous Total compte 20	141 916,80				22 500,00	164 416,80	164 416,80	164 416,80		0,00
2111	Terrains nus					1,00		1,00		1,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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
211	Sous Total compte 211					1,00		1,00		1,00	
21	Sous Total compte 21					1,00		1,00		1,00	
2313	Constructions	2 976 753,52				7 125 715,08	411 528,98	10 102 468,60	411 528,98	9 690 939,62	
231	Sous Total compte 231	2 976 753,52				7 125 715,08	411 528,98	10 102 468,60	411 528,98	9 690 939,62	
23	Sous Total compte 23	2 976 753,52				7 125 715,08	411 528,98	10 102 468,60	411 528,98	9 690 939,62	
	Total classe 2	3 118 670,32				7 148 216,08	575 945,78	10 266 886,40	575 945,78	9 690 940,62	
4011	Fournisseurs			162 080,32	162 080,32			162 080,32	162 080,32		0,00
401	Sous Total compte 401			162 080,32	162 080,32			162 080,32	162 080,32		0,00
4041	Fournis immob		450 533,19	8 860 858,75	8 420 656,15			8 860 858,75	8 871 189,34		10 330,59
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		929,08	36 855,64	133 159,22			36 855,64	134 088,30		97 232,66
4047	Sous Total compte 4047		929,08	36 855,64	133 159,22			36 855,64	134 088,30		97 232,66
404	Sous Total compte 404		451 462,27	8 897 714,39	8 553 815,37			8 897 714,39	9 005 277,64		107 563,25
40	Sous Total compte 40		451 462,27	9 059 794,71	8 715 895,69			9 059 794,71	9 167 357,96		107 563,25

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	1 200 000,00		900 000,00	2 100 000,00			2 100 000,00	2 100 000,00		0,00
4416	Etat aut col pub sub à recev contentieux	15 600,00						15 600,00		15 600,00	
441	Sous Total compte 441	1 215 600,00		900 000,00	2 100 000,00			2 115 600,00	2 100 000,00	15 600,00	
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	75 808,04		1 415 678,27	1 482 737,93			1 491 486,31	1 482 737,93	8 748,38	
44566	TVA déduct sur autres biens et services			26 951,00	26 951,00			26 951,00	26 951,00		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	527 550,00		15 664 539,00	16 192 089,00			16 192 089,00	16 192 089,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	603 358,04		17 107 168,27	17 701 777,93			17 710 526,31	17 701 777,93	8 748,38	
44571	Etat - TVA collectée			3 530,00	3 530,00			3 530,00	3 530,00		0,00
4457	Sous Total compte 4457			3 530,00	3 530,00			3 530,00	3 530,00		0,00
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			1 954 933,00				1 954 933,00		1 954 933,00	
4458	Sous Total compte 4458			1 954 933,00				1 954 933,00		1 954 933,00	
445	Sous Total compte 445	603 358,04		19 065 631,27	17 705 307,93			19 668 989,31	17 705 307,93	1 963 681,38	
44	Sous Total compte 44	1 818 958,04		19 965 631,27	19 805 307,93			21 784 589,31	19 805 307,93	1 979 281,38	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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
4514	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	2 232 300,71		3 632 331,34	8 544 546,87			5 864 632,05	8 544 546,87		2 679 914,82
451	Sous Total compte 451	2 232 300,71		3 632 331,34	8 544 546,87			5 864 632,05	8 544 546,87		2 679 914,82
45	Sous Total compte 45	2 232 300,71		3 632 331,34	8 544 546,87			5 864 632,05	8 544 546,87		2 679 914,82
46721	Débiteurs divers - amiable			1 256 490,41	966 490,41			1 256 490,41	966 490,41	290 000,00	
4672	Sous Total compte 4672			1 256 490,41	966 490,41			1 256 490,41	966 490,41	290 000,00	
467	Sous Total compte 467			1 256 490,41	966 490,41			1 256 490,41	966 490,41	290 000,00	
46	Sous Total compte 46			1 256 490,41	966 490,41			1 256 490,41	966 490,41	290 000,00	
4713	Recettes perçues avant émission titres			2 532 330,34	2 532 331,34			2 532 330,34	2 532 331,34		1,00
471	Sous Total compte 471			2 532 330,34	2 532 331,34			2 532 330,34	2 532 331,34		1,00
4721	Dép sans mandatement préalable	500,00		132 454,91	121 185,28			132 954,91	121 185,28	11 769,63	
4728	DACR - autres dépenses à régul	1 500,00						1 500,00		1 500,00	
472	Sous Total compte 472	2 000,00		132 454,91	121 185,28			134 454,91	121 185,28	13 269,63	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,69	0,69			0,69	0,69		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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
478	Sous Total compte 478			0,69	0,69			0,69	0,69		0,00
47	Sous Total compte 47	2 000,00		2 664 785,94	2 653 517,31			2 666 785,94	2 653 517,31	13 268,63	
	Total classe 4	4 053 258,75	451 462,27	36 579 033,67	40 685 758,21			40 632 292,42	41 137 220,48	2 282 551,01	2 787 479,07
580	Opérations d'ordre budgétaires			164 416,80	164 416,80			164 416,80	164 416,80		0,00
58	Sous Total compte 58			164 416,80	164 416,80			164 416,80	164 416,80		0,00
	Total classe 5			164 416,80	164 416,80			164 416,80	164 416,80		0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					3 468,31		3 468,31		3 468,31	
606	Sous Total compte 606					3 468,31		3 468,31		3 468,31	
60	Sous Total compte 60					3 468,31		3 468,31		3 468,31	
6162	Assurance obligatoire dommage construct					93 492,30		93 492,30		93 492,30	
616	Sous Total compte 616					93 492,30		93 492,30		93 492,30	
61	Sous Total compte 61					93 492,30		93 492,30		93 492,30	
6226	Honoraires					38 169,04		38 169,04		38 169,04	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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
622	Sous Total compte 622					38 169,04		38 169,04		38 169,04	
62	Sous Total compte 62					38 169,04		38 169,04		38 169,04	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					26 100,00		26 100,00		26 100,00	
6611	Sous Total compte 6611					26 100,00		26 100,00		26 100,00	
661	Sous Total compte 661					26 100,00		26 100,00		26 100,00	
66	Sous Total compte 66					26 100,00		26 100,00		26 100,00	
	Total classe 6					161 229,65		161 229,65		161 229,65	
74	Subv exploitation						290 000,00		290 000,00		290 000,00
74	Sous Total compte 74						290 000,00		290 000,00		290 000,00
7588	Autres						0,69		0,69		0,69
758	Sous Total compte 758						0,69		0,69		0,69
75	Sous Total compte 75						0,69		0,69		0,69
	Total classe 7						290 000,69		290 000,69		290 000,69



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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
	Total général	7 171 929,07	7 171 929,07	36 743 450,47	40 850 175,01	7 404 531,01	3 297 806,47	51 319 910,55	51 319 910,55	12 134 721,28	12 134 721,28

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Nature des valeurs inactives	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

61005 - CENTRE AQUATIQUE CCSA

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 **CENTRE AQUATIQUE CCSA** 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