

ASST GOURIN BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M PHILIPPE JERRETIE
MME Valérie RAYNAUD
M Michel FONTAINE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 30/06/2023
DU 01/07/2023 AU 31/08/2023
DU 01/09/2023 AU 12/03/2024

Nomenclature M49 abrégée
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 44

Envoyé en préfecture le 04/04/2024
Reçu en préfecture le 04/04/2024
Publié le
ID : 056-215600669-20240325-D2024250303-DE

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

14001 - ASST GOURIN

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	42,56	Dotations	414,72
Terrains	14,41	Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	1 437,59
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	2 757,99	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	2 135,85	Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	267,20
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	1 598,02
Total immobilisations corporelles (nettes)	4 908,26	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	211,94
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 950,82	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	3 929,46
Créances	3,47	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	953,84
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	7,92
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	63,06
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3,47	Total dettes à court terme	70,99
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	1 024,83
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	4 954,29	TOTAL PASSIF	4 954,29

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

BILAN (en Euros)

14001 - ASST GOURIN

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	48 929,00	6 365,00	42 564,00	10 560,00
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	14 409,97		14 409,97	9 877,82
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	4 903 326,14	2 145 334,51	2 757 991,63	2 798 834,84
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	2 135 853,92		2 135 853,92	2 140 484,52
	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					
Instal, mat et outil tech mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	7 102 519,03	2 151 699,51	4 950 819,52	4 959 757,18	

BILAN (en Euros)

14001 - ASST GOURIN

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	7 102 519,03	2 151 699,51	4 950 819,52	4 959 757,18
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Constructions 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		7 102 519,03	2 151 699,51	4 950 819,52	4 959 757,18

BILAN (en Euros)

14001 - ASST GOURIN

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		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				8 897,07
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	3 474,00		3 474,00	5 858,34
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		3 474,00		3 474,00	14 755,41

BILAN (en Euros)

14001 - ASST GOURIN

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		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)	7 105 993,03	2 151 699,51	4 954 293,52	4 974 512,59

14001 - ASST GOURIN

BILAN (en Euros)

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	414 719,58	414 719,58
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	211 936,84	211 936,84
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	1 437 587,28	1 344 592,79
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	267 197,38	92 994,49
	Subventions d'investissement	1 598 022,43	1 578 768,30
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	3 929 463,51	3 643 012,00	

BILAN (en Euros)

14001 - ASST GOURIN

	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

14001 - ASST GOURIN

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	953 842,40	1 007 664,49
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 924,00	53 438,32
	Dettes fiscales et sociales	38 459,00	7 181,83
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		4 200,00
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP	21 065,08	255 414,54
	Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes	3 539,53	3 601,41	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	1 024 830,01	1 331 500,59	

BILAN (en Euros)

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 954 293,52	4 974 512,59

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	305,90	285,05
Autres produits	4,53	
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	310,43	285,05
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	8,11	150,37
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	84,27	85,67
Autres charges		
Charges courantes non financières	92,37	236,05
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	218,06	49,00
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	26,20	27,88
RESULTAT COURANT FINANCIER	-26,20	-27,88
RESULTAT COURANT	191,86	21,13
Produits exceptionnels	75,34	71,87
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	75,34	71,87
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	267,20	92,99

COMPTE DE RESULTAT 2023

14001 - ASST GOURIN

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	305 897,27	285 051,10
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions	4 532,15	
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	310 429,42	285 051,10
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	8 107,27	150 370,88
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2023

14001 - ASST GOURIN

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	84 265,01	85 671,57
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	0,75	4,49
TOTAL II	92 373,03	236 046,94
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	218 056,39	49 004,16
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	26 199,02	27 875,68
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

14001 - ASST GOURIN

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	26 199,02	27 875,68
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-26 199,02	-27 875,68
A + B - RESULTAT COURANT	191 857,37	21 128,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	3 474,00	
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	71 866,01	71 866,01
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	75 340,01	71 866,01
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)	75 340,01	71 866,01

COMPTE DE RESULTAT 2023

14001 - ASST GOURIN

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	385 769,43	356 917,11
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	118 572,05	263 922,62
RESULTAT DE L'EXERCICE	267 197,38	92 994,49

14001 - ASST GOURIN

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

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



14001 - ASST GOURIN

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

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

14001 - ASST GOURIN

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 038 446,88	313 895,43	1 352 342,31
Titres de recette émis (b)	269 298,47	385 769,43	655 067,90
Réductions de titres (c)	918,83		918,83
Recettes nettes (d = b - c)	268 379,64	385 769,43	654 149,07
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 038 446,88	313 895,43	1 352 342,31
Mandats émis (f)	200 973,32	169 933,02	370 906,34
Annulations de mandats (g)	115,00	51 360,97	51 475,97
Depenses nettes (h = f - g)	200 858,32	118 572,05	319 430,37
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	67 521,32	267 197,38	334 718,70
(h - d) Déficit			

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

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
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					
ASST GOURIN					
Investissement	-404 587,46		67 521,32		-337 066,14
Fonctionnement	92 994,49	92 994,49	267 197,38		267 197,38
Sous-Total	-311 592,97	92 994,49	334 718,70		-69 868,76
TOTAL III	-311 592,97	92 994,49	334 718,70		-69 868,76
TOTAL I + II + III	-311 592,97	92 994,49	334 718,70		-69 868,76

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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	53 664,96		53 664,96	53 664,96		53 664,96	
20	Immobilisations incorporelles	18 400,00	55 850,00	74 250,00	32 004,00		32 004,00	42 246,00
21	Immobilisations corporelles	39 690,40	13 122,50	52 812,90	32 679,30		32 679,30	20 133,60
23	Immobilisations en cours		376 733,40	376 733,40	6 226,90	115,00	6 111,90	370 621,50
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	111 755,36	445 705,90	557 461,26	124 575,16	115,00	124 460,16	433 001,10
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	111 755,36	445 705,90	557 461,26	124 575,16	115,00	124 460,16	433 001,10
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	54 000,00	22 398,16	76 398,16	76 398,16		76 398,16	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	54 000,00	22 398,16	76 398,16	76 398,16		76 398,16	
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	347 272,82	57 314,64	404 587,46				404 587,46
TOTAL GENERAL		513 028,18	525 418,70	1 038 446,88	200 973,32	115,00	200 858,32	837 588,56

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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
10	Dotations fonds divers et réserves	92 994,49		92 994,49	92 994,49		92 994,49	
13	Subventions d'investissement	130 001,00	23 325,00	153 326,00	91 120,14		91 120,14	62 205,86
16	Emprunts et dettes assimilées	133 988,71	386 444,54	520 433,25				520 433,25
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	356 984,20	409 769,54	766 753,74	184 114,63		184 114,63	582 639,11
SOUS-TOTAL	Opérations d'ordre de transfert entre sections							
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	356 984,20	409 769,54	766 753,74	184 114,63		184 114,63	582 639,11
021	Virement de la section d'exploitation	70 860,14	116 567,99	187 428,13				187 428,13
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	85 183,84	-918,83	84 265,01	85 183,84	918,83	84 265,01	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	156 043,98	115 649,16	271 693,14	85 183,84	918,83	84 265,01	187 428,13
TOTAL GENERAL		513 028,18	525 418,70	1 038 446,88	269 298,47	918,83	268 379,64	770 067,24

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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	9 911,00		9 911,00	53 994,86	47 929,86	6 065,00	3 846,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	4 000,00	2 042,27	6 042,27	2 042,27		2 042,27	4 000,00
65	Autres charges de gestion courante	50,00		50,00	0,75		0,75	49,25
66	Charges financières	26 199,02		26 199,02	28 711,30	2 512,28	26 199,02	
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	40 160,02	2 042,27	42 202,29	84 749,18	50 442,14	34 307,04	7 895,25
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	70 860,14	116 567,99	187 428,13				187 428,13
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	85 183,84	-918,83	84 265,01	85 183,84	918,83	84 265,01	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	156 043,98	115 649,16	271 693,14	85 183,84	918,83	84 265,01	187 428,13
TOTAL GENERAL		196 204,00	117 691,43	313 895,43	169 933,02	51 360,97	118 572,05	195 323,38

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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	142 204,00	95 293,27	237 497,27	305 897,27		305 897,27	-68 400,00
77	Produits exceptionnels				3 474,00		3 474,00	-3 474,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	142 204,00	95 293,27	237 497,27	309 371,27		309 371,27	-71 874,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	54 000,00	22 398,16	76 398,16	76 398,16		76 398,16	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	54 000,00	22 398,16	76 398,16	76 398,16		76 398,16	
TOTAL GENERAL		196 204,00	117 691,43	313 895,43	385 769,43		385 769,43	-71 874,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	53 664,96		53 664,96
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	53 664,96		53 664,96
203	Frais d'études de recherche et de développement et frais d'insertion	32 004,00		32 004,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	32 004,00		32 004,00
2156	Matériel spécifique d'exploitation	32 679,30		32 679,30
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	32 679,30		32 679,30
2315	Installations matériels et outillage techniques	6 226,90	115,00	6 111,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	6 226,90	115,00	6 111,90
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	124 575,16	115,00	124 460,16
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	124 575,16	115,00	124 460,16
1391	Subventions d'équipement	71 866,01		71 866,01
2812	Amortissements agencements aménagement de terrains	4 532,15		4 532,15
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	76 398,16		76 398,16
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	76 398,16		76 398,16
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	200 973,32	115,00	200 858,32

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	92 994,49		92 994,49
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	92 994,49		92 994,49
131	Subventions d'équipement	91 120,14		91 120,14
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	91 120,14		91 120,14
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	184 114,63		184 114,63
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	184 114,63		184 114,63
2812	Amortissements agencements aménagements de terrains	918,83	918,83	
28156	Matériel spécifique d'exploitation	84 265,01		84 265,01
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	85 183,84	918,83	84 265,01
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	85 183,84	918,83	84 265,01
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	269 298,47	918,83	268 379,64

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
61528	Autres	15 800,00	15 800,00	
617	Etudes et recherches	1 950,00	900,00	1 050,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	36 129,86	31 229,86	4 900,00
623	Publicité publications relations publiques	115,00		115,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	53 994,86	47 929,86	6 065,00
6218	Autre personnel extérieur	2 042,27		2 042,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	2 042,27		2 042,27
658	Charges diverses de gestion courante	0,75		0,75
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	0,75		0,75
66111	Intérêts réglés à l'échéance	26 356,15		26 356,15
66112	Intérêts - rattachement des icne	2 355,15	2 512,28	-157,13
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	28 711,30	2 512,28	26 199,02
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	84 749,18	50 442,14	34 307,04
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	85 183,84	918,83	84 265,01
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	85 183,84	918,83	84 265,01
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	85 183,84	918,83	84 265,01
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	169 933,02	51 360,97	118 572,05

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	305 897,27		305 897,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	305 897,27		305 897,27
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 474,00		3 474,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	3 474,00		3 474,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	309 371,27		309 371,27
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	71 866,01		71 866,01
7811	Reprise sur Amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	4 532,15		4 532,15
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	76 398,16		76 398,16
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	76 398,16		76 398,16
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	385 769,43		385 769,43

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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
1021	Dotation		414 719,58						414 719,58		414 719,58
102	Sous Total compte 102		414 719,58						414 719,58		414 719,58
1068	Autres réserves		1 344 592,79				92 994,49		1 437 587,28		1 437 587,28
106	Sous Total compte 106		1 344 592,79				92 994,49		1 437 587,28		1 437 587,28
10	Sous Total compte 10		1 759 312,37				92 994,49		1 852 306,86		1 852 306,86
110	Report à nouveau solde créditeur			92 994,49	92 994,49			92 994,49	92 994,49		0,00
11	Sous Total compte 11			92 994,49	92 994,49			92 994,49	92 994,49		0,00
12	Résultat exercice bénéf ou perte		92 994,49	92 994,49				92 994,49	92 994,49		0,00
12	Sous Total compte 12		92 994,49	92 994,49				92 994,49	92 994,49		0,00
131	Subv équipt		2 748 996,54				91 120,14		2 840 116,68		2 840 116,68
1391	Subv équipt	1 170 228,24				71 866,01		1 242 094,25		1 242 094,25	
139	Sous Total compte 139	1 170 228,24				71 866,01		1 242 094,25		1 242 094,25	
13	Sous Total compte 13	1 170 228,24	2 748 996,54			71 866,01	91 120,14	1 242 094,25	2 840 116,68		1 598 022,43

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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
1641	Emprunts en euros		1 005 152,21			53 664,96		53 664,96	1 005 152,21		951 487,25
164	Sous Total compte 164		1 005 152,21			53 664,96		53 664,96	1 005 152,21		951 487,25
16884	Int sur empts étab crédit		2 512,28	2 512,28	2 355,15			2 512,28	4 867,43		2 355,15
1688	Sous Total compte 1688		2 512,28	2 512,28	2 355,15			2 512,28	4 867,43		2 355,15
168	Sous Total compte 168		2 512,28	2 512,28	2 355,15			2 512,28	4 867,43		2 355,15
16	Sous Total compte 16		1 007 664,49	2 512,28	2 355,15	53 664,96		56 177,24	1 010 019,64		953 842,40
181	Cpte liaison : affectation		211 936,84						211 936,84		211 936,84
18	Sous Total compte 18		211 936,84						211 936,84		211 936,84
	Total classe 1	1 170 228,24	5 820 904,73	188 501,26	95 349,64	125 530,97	184 114,63	1 484 260,47	6 100 369,00	1 242 094,25	5 858 202,78
203	Frais études recherche et dév	16 925,00				32 004,00		48 929,00		48 929,00	
20	Sous Total compte 20	16 925,00				32 004,00		48 929,00		48 929,00	
211	Terrains			14 409,97				14 409,97		14 409,97	
212	Agencet amégat terr	14 409,97			14 409,97			14 409,97	14 409,97		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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
2156	Mat spécif exploit	4 859 904,34		10 742,50		32 679,30		4 903 326,14		4 903 326,14	
215	Sous Total compte 215	4 859 904,34		10 742,50		32 679,30		4 903 326,14		4 903 326,14	
21	Sous Total compte 21	4 874 314,31		25 152,47	14 409,97	32 679,30		4 932 146,08	14 409,97	4 917 736,11	
2315	Instal mat outil techn	2 140 484,52			10 742,50	6 226,90	115,00	2 146 711,42	10 857,50	2 135 853,92	
231	Sous Total compte 231	2 140 484,52			10 742,50	6 226,90	115,00	2 146 711,42	10 857,50	2 135 853,92	
23	Sous Total compte 23	2 140 484,52			10 742,50	6 226,90	115,00	2 146 711,42	10 857,50	2 135 853,92	
2803	Amort frais études rech dév frais insert		6 365,00						6 365,00		6 365,00
280	Sous Total compte 280		6 365,00						6 365,00		6 365,00
2812	Amort agencat amégat terr		4 532,15	166,00	166,00	5 450,98	918,83	5 616,98	5 616,98		0,00
28156	Mat spécif exploit		2 061 069,50	77 017,08	77 017,08		84 265,01	77 017,08	2 222 351,59		2 145 334,51
2815	Sous Total compte 2815		2 061 069,50	77 017,08	77 017,08		84 265,01	77 017,08	2 222 351,59		2 145 334,51
281	Sous Total compte 281		2 065 601,65	77 183,08	77 183,08	5 450,98	85 183,84	82 634,06	2 227 968,57		2 145 334,51
28	Sous Total compte 28		2 071 966,65	77 183,08	77 183,08	5 450,98	85 183,84	82 634,06	2 234 333,57		2 151 699,51

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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 2	7 031 723,83	2 071 966,65	102 335,55	102 335,55	76 361,18	85 298,84	7 210 420,56	2 259 601,04	7 102 519,03	2 151 699,51
4011	Fournisseurs		5 508,46	60 072,78	59 838,32			60 072,78	65 346,78		5 274,00
401	Sous Total compte 401		5 508,46	60 072,78	59 838,32			60 072,78	65 346,78		5 274,00
4041	Fournis immob		4 200,00	89 292,24	85 092,24			89 292,24	89 292,24		0,00
404	Sous Total compte 404		4 200,00	89 292,24	85 092,24			89 292,24	89 292,24		0,00
408	Fournis factures non parvenues		47 929,86	47 929,86	2 650,00			47 929,86	50 579,86		2 650,00
40	Sous Total compte 40		57 638,32	197 294,88	147 580,56			197 294,88	205 218,88		7 924,00
44551	Etat - TVA à décaisser			948,00	39 407,00			948,00	39 407,00		38 459,00
4455	Sous Total compte 4455			948,00	39 407,00			948,00	39 407,00		38 459,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	700,00		14 182,36	14 882,36			14 882,36	14 882,36		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	918,07		6 451,20	7 369,27			7 369,27	7 369,27		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	3 146,00		10 183,00	13 329,00			13 329,00	13 329,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	4 764,07		30 816,56	35 580,63			35 580,63	35 580,63		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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		7 181,83	51 452,01	44 270,18			51 452,01	51 452,01		0,00
4457	Sous Total compte 4457		7 181,83	51 452,01	44 270,18			51 452,01	51 452,01		0,00
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	4 133,00		13 329,00	17 462,00			17 462,00	17 462,00		0,00
4458	Sous Total compte 4458	4 133,00		13 329,00	17 462,00			17 462,00	17 462,00		0,00
445	Sous Total compte 445	8 897,07	7 181,83	96 545,57	136 719,81			105 442,64	143 901,64		38 459,00
44	Sous Total compte 44	8 897,07	7 181,83	96 545,57	136 719,81			105 442,64	143 901,64		38 459,00
4512	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		255 414,54	464 607,47	230 258,01			464 607,47	485 672,55		21 065,08
451	Sous Total compte 451		255 414,54	464 607,47	230 258,01			464 607,47	485 672,55		21 065,08
45	Sous Total compte 45		255 414,54	464 607,47	230 258,01			464 607,47	485 672,55		21 065,08
4632	Empt publics - intérêts à payer		788,91	788,91				788,91	788,91		0,00
463	Sous Total compte 463		788,91	788,91				788,91	788,91		0,00
46711	Autres comptes créditeurs		2 812,50	11 351,04	12 078,07			11 351,04	14 890,57		3 539,53
4671	Sous Total compte 4671		2 812,50	11 351,04	12 078,07			11 351,04	14 890,57		3 539,53

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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
46721	Débiteurs divers - amiable	5 858,34		3 750,00	6 134,34			9 608,34	6 134,34	3 474,00	
4672	Sous Total compte 4672	5 858,34		3 750,00	6 134,34			9 608,34	6 134,34	3 474,00	
467	Sous Total compte 467	5 858,34	2 812,50	15 101,04	18 212,41			20 959,38	21 024,91		65,53
46	Sous Total compte 46	5 858,34	3 601,41	15 889,95	18 212,41			21 748,29	21 813,82		65,53
4713	Recettes percues avant émission titres			441 287,13	441 287,13			441 287,13	441 287,13		0,00
471	Sous Total compte 471			441 287,13	441 287,13			441 287,13	441 287,13		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			71 544,45	71 544,45			71 544,45	71 544,45		0,00
472	Sous Total compte 472			71 544,45	71 544,45			71 544,45	71 544,45		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,87	0,87			0,87	0,87		0,00
478	Sous Total compte 478			0,87	0,87			0,87	0,87		0,00
47	Sous Total compte 47			512 832,45	512 832,45			512 832,45	512 832,45		0,00
	Total classe 4	14 755,41	323 836,10	1 287 170,32	1 045 603,24			1 301 925,73	1 369 439,34	3 474,00	70 987,61
580	Opérations d'ordre budgétaires			162 500,83	162 500,83			162 500,83	162 500,83		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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
58	Sous Total compte 58			162 500,83	162 500,83			162 500,83	162 500,83		0,00
	Total classe 5			162 500,83	162 500,83			162 500,83	162 500,83		0,00
61528	Autres					15 800,00	15 800,00	15 800,00	15 800,00		0,00
6152	Sous Total compte 6152					15 800,00	15 800,00	15 800,00	15 800,00		0,00
615	Sous Total compte 615					15 800,00	15 800,00	15 800,00	15 800,00		0,00
617	Etudes et recherches					1 950,00	900,00	1 950,00	900,00	1 050,00	
61	Sous Total compte 61					17 750,00	16 700,00	17 750,00	16 700,00	1 050,00	
6218	Autre personnel extérieur					2 042,27		2 042,27		2 042,27	
621	Sous Total compte 621					2 042,27		2 042,27		2 042,27	
622	Rémunérations intermédiaires honoraires					36 129,86	31 229,86	36 129,86	31 229,86	4 900,00	
623	Publicité publications relations publ					115,00		115,00		115,00	
62	Sous Total compte 62					38 287,13	31 229,86	38 287,13	31 229,86	7 057,27	
658	Charges diverses gest courante					0,75		0,75		0,75	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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
65	Sous Total compte 65					0,75		0,75		0,75	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					26 356,15		26 356,15		26 356,15	
66112	Intérêts - rattachement des icne					2 355,15	2 512,28	2 355,15	2 512,28		157,13
6611	Sous Total compte 6611					28 711,30	2 512,28	28 711,30	2 512,28	26 199,02	
661	Sous Total compte 661					28 711,30	2 512,28	28 711,30	2 512,28	26 199,02	
66	Sous Total compte 66					28 711,30	2 512,28	28 711,30	2 512,28	26 199,02	
6811	DA - immob corpo et incorpo					85 183,84	918,83	85 183,84	918,83	84 265,01	
681	Sous Total compte 681					85 183,84	918,83	85 183,84	918,83	84 265,01	
68	Sous Total compte 68					85 183,84	918,83	85 183,84	918,83	84 265,01	
	Total classe 6					169 933,02	51 360,97	169 933,02	51 360,97	118 729,18	157,13
70611	Redevances assainissement collectif						305 897,27		305 897,27		305 897,27
7061	Sous Total compte 7061						305 897,27		305 897,27		305 897,27
706	Sous Total compte 706						305 897,27		305 897,27		305 897,27

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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
70	Sous Total compte 70						305 897,27		305 897,27		305 897,27
771	Prod except sur opé gestion						3 474,00		3 474,00		3 474,00
777	Quote part subv invest virée au résultat						71 866,01		71 866,01		71 866,01
77	Sous Total compte 77						75 340,01		75 340,01		75 340,01
7811	Reprises amort immob incorp et corp						4 532,15		4 532,15		4 532,15
781	Sous Total compte 781						4 532,15		4 532,15		4 532,15
78	Sous Total compte 78						4 532,15		4 532,15		4 532,15
	Total classe 7						385 769,43		385 769,43		385 769,43
	Total général	8 216 707,48	8 216 707,48	1 740 507,96	1 405 789,26	371 825,17	706 543,87	10 329 040,61	10 329 040,61	8 466 816,46	8 466 816,46

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

14001 - ASST GOURIN

Exercice 2023

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

14001 - ASST GOURIN

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.

A , le

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 **ASST GOURIN** pendant l'année **2023** 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