

CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Max CHAMBON
M Michel EVEN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 30/11/2022
DU 01/12/2022 AU 03/03/2023

102005 SGC SAINT-LAURENT-DU-MARONI

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 45</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>46</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	102,94	Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	214,83
Constructions	2 171,17	Réserves	409,14
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	2 728,45
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	38,86
Autres immobilisations corporelles	245,70	Subventions transférables	309,68
Total immobilisations corporelles (nettes)	2 416,87	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	2 778,68
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 519,80	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	6 479,64
Créances	4 080,05	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	119,17
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	1,04
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 080,05	Total dettes à court terme	1,04
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	120,21
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	6 599,86	TOTAL PASSIF	6 599,86

(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)

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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	128 670,02	25 734,00	102 936,02	102 936,02
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	5 798 885,23	3 627 719,10	2 171 166,13	2 401 294,17
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	6 334,94	6 334,94		
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	346 568,19	100 867,31	245 700,88	116 028,46
	Immobilisations corporelles en cours				5 451,25
	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	6 280 458,38	3 760 655,35	2 519 803,03	2 625 709,90	

BILAN (en Euros)

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	6 280 458,38	3 760 655,35	2 519 803,03	2 625 709,90
	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	6 280 458,38	3 760 655,35	2 519 803,03	2 625 709,90	

BILAN (en Euros)

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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	37 140,04		37 140,04	93 632,60
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	3 905 467,84		3 905 467,84	3 806 133,63
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	137 446,22		137 446,22	227 888,89
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	4 080 054,10		4 080 054,10	4 127 655,12

BILAN (en Euros)

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	10 360 512,48	3 760 655,35	6 599 857,13	6 753 365,02

BILAN (en Euros)

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	2 778 681,83	2 778 681,83
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	409 141,83	409 141,83
	Report à nouveau	2 728 451,23	2 127 793,49
	Résultat de l'exercice	38 858,10	600 657,74
	Subventions d'investissement	309 683,62	459 683,62
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	214 827,99	195 451,84
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	6 479 644,60	6 571 410,35	

BILAN (en Euros)

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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)

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	84 435,04	84 435,04
	Emprunts et dettes financières	34 734,12	36 340,12
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 043,37	49 079,51
	Dettes fiscales et sociales		
	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	120 212,53	169 854,67	

BILAN (en Euros)

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		12 100,00
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		12 100,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	6 599 857,13	6 753 365,02

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits	282,07	449,00
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	282,07	449,00
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	34,56	106,34
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	238,90	244,90
Autres charges	51,22	51,58
Charges courantes non financières	324,68	402,82
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-42,61	46,18
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		1,83
RESULTAT COURANT FINANCIER		-1,83
RESULTAT COURANT	-42,61	44,35
Produits exceptionnels	150,00	759,21
Charges exceptionnelles	68,53	202,91
RESULTAT EXCEPTIONNEL	81,47	556,30
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	38,86	600,66

COMPTE DE RESULTAT 2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	282 070,78	449 003,68
TOTAL I	282 070,78	449 003,68
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	34 560,76	106 336,07
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	51 223,00	51 584,00
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	238 900,62	244 900,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	324 684,38	402 820,07
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-42 613,60	46 183,61
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		1 829,78
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		1 829,78
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		-1 829,78
A + B - RESULTAT COURANT	-42 613,60	44 353,83
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		378 900,00
Autres opérations en capital	150 000,00	380 313,53
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	150 000,00	759 213,53
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	68 528,30	26 574,97
Valeur comptable des immo cédées		175 238,76
Autres opérations en capital		1 095,89
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	68 528,30	202 909,62
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	81 471,70	556 303,91

COMPTE DE RESULTAT 2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	432 070,78	1 208 217,21
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	393 212,68	607 559,47
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	38 858,10	600 657,74

Opérations Compte de Tiers

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	4 360 316,00	3 348 451,00	7 708 767,00
Titres de recette émis (b)	265 028,02	432 070,78	697 098,80
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	265 028,02	432 070,78	697 098,80
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	4 360 316,00	3 348 451,00	7 708 767,00
Mandats émis (f)	291 351,00	393 212,68	684 563,68
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	291 351,00	393 212,68	684 563,68
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		38 858,10	12 535,12
(h - d) Déficit	26 322,98		

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

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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 CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE					
Investissement	1 338 024,38		-26 322,98		1 311 701,40
Fonctionnement	2 728 451,23		38 858,10		2 767 309,33
Sous-Total	4 066 475,61		12 535,12		4 079 010,73
TOTAL III	4 066 475,61		12 535,12		4 079 010,73
TOTAL I + II + III	4 066 475,61		12 535,12		4 079 010,73

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
16	Emprunts et dettes assimilées	5 001,00		5 001,00	2 906,00		2 906,00	2 095,00
21	Immobilisations corporelles	1 853 960,00		1 853 960,00	132 993,75		132 993,75	1 720 966,25
23	Immobilisations en cours	2 236 355,00		2 236 355,00				2 236 355,00
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	100 000,00		100 000,00				100 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 195 316,00		4 195 316,00	135 899,75		135 899,75	4 059 416,25
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 195 316,00		4 195 316,00	135 899,75		135 899,75	4 059 416,25
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	150 000,00		150 000,00	150 000,00		150 000,00	
041	Opérations patrimoniales	15 000,00		15 000,00	5 451,25		5 451,25	9 548,75
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	165 000,00		165 000,00	155 451,25		155 451,25	9 548,75
TOTAL GENERAL		4 360 316,00		4 360 316,00	291 351,00		291 351,00	4 068 965,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
10	Dotations fonds divers et réserves				19 376,15		19 376,15	-19 376,15
16	Emprunts et dettes assimilées				1 300,00		1 300,00	-1 300,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS				20 676,15		20 676,15	-20 676,15
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT				20 676,15		20 676,15	-20 676,15
021	Virement de la section d'exploitation	2 768 391,00		2 768 391,00				2 768 391,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	238 900,62		238 900,62	238 900,62		238 900,62	
041	Opérations patrimoniales	15 000,00		15 000,00	5 451,25		5 451,25	9 548,75
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 022 291,62		3 022 291,62	244 351,87		244 351,87	2 777 939,75
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 338 024,38		1 338 024,38				1 338 024,38
TOTAL GENERAL		4 360 316,00		4 360 316,00	265 028,02		265 028,02	4 095 287,98

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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	201 159,38	-20 000,00	181 159,38	85 783,76		85 783,76	95 375,62
012	Charges de personnel et frais assimilés	50 000,00	-30 000,00	20 000,00				20 000,00
65	Autres charges de gestion courante	30 000,00		30 000,00				30 000,00
67	Charges exceptionnelles	50 000,00	50 000,00	100 000,00	68 528,30		68 528,30	31 471,70
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	10 000,00		10 000,00				10 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	341 159,38		341 159,38	154 312,06		154 312,06	186 847,32
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	2 768 391,00		2 768 391,00				2 768 391,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	238 900,62		238 900,62	238 900,62		238 900,62	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 007 291,62		3 007 291,62	238 900,62		238 900,62	2 768 391,00
TOTAL GENERAL		3 348 451,00		3 348 451,00	393 212,68		393 212,68	2 955 238,32

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
75	Autres produits de gestion courante	469 999,77		469 999,77	282 070,78		282 070,78	187 928,99
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	469 999,77		469 999,77	282 070,78		282 070,78	187 928,99
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	150 000,00		150 000,00	150 000,00		150 000,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	150 000,00		150 000,00	150 000,00		150 000,00	
002	Résultat d'exploitation reporté	2 728 451,23		2 728 451,23				2 728 451,23
TOTAL GENERAL		3 348 451,00		3 348 451,00	432 070,78		432 070,78	2 916 380,22

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 906,00		2 906,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	2 906,00		2 906,00
2181	Installations générales agencements et aménagements divers	132 993,75		132 993,75
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	132 993,75		132 993,75
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	135 899,75		135 899,75
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	135 899,75		135 899,75
13911	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - Etat et Etablissements Nationaux	50 000,00		50 000,00
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	100 000,00		100 000,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	150 000,00		150 000,00
2181	Installations générales agencements et aménagements divers	5 451,25		5 451,25
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	5 451,25		5 451,25
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	155 451,25		155 451,25
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	291 351,00		291 351,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	19 376,15		19 376,15
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	19 376,15		19 376,15
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 300,00		1 300,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	1 300,00		1 300,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	20 676,15		20 676,15
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	20 676,15		20 676,15
28131	Bâtiments	8 554,95		8 554,95
28138	Amortissements autres constructions	221 573,09		221 573,09
28181	Installations générales agencements et aménagements divers	7 915,03		7 915,03
28184	Mobilier	167,28		167,28
28188	Amortissements autres	690,27		690,27
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	238 900,62		238 900,62
238	Avances versées sur commandes dimobilisations corporelles	5 451,25		5 451,25
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	5 451,25		5 451,25
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	244 351,87		244 351,87
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	265 028,02		265 028,02

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	444,26		444,26
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	11 092,26		11 092,26
61521	Bâtiments publics	13 188,24		13 188,24
617	Etudes et recherches	9 546,00		9 546,00
6241	Transports sur achats	290,00		290,00
63512	Taxes foncières	51 223,00		51 223,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	85 783,76		85 783,76
673	Titres annulés exercices antérieurs	68 528,30		68 528,30
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	68 528,30		68 528,30
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	154 312,06		154 312,06
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	238 900,62		238 900,62
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	238 900,62		238 900,62
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	238 900,62		238 900,62
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	393 212,68		393 212,68

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles	282 070,78		282 070,78
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	282 070,78		282 070,78
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	282 070,78		282 070,78
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	150 000,00		150 000,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	150 000,00		150 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	150 000,00		150 000,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	432 070,78		432 070,78

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
10222	FCTVA		195 451,84				19 376,15		214 827,99		214 827,99
1022	Sous Total compte 1022		195 451,84				19 376,15		214 827,99		214 827,99
102	Sous Total compte 102		195 451,84				19 376,15		214 827,99		214 827,99
1068	Autres réserves		409 141,83						409 141,83		409 141,83
106	Sous Total compte 106		409 141,83						409 141,83		409 141,83
10	Sous Total compte 10		604 593,67				19 376,15		623 969,82		623 969,82
110	Report à nouveau solde créditeur		2 127 793,49		600 657,74				2 728 451,23		2 728 451,23
11	Sous Total compte 11		2 127 793,49		600 657,74				2 728 451,23		2 728 451,23
12	Résultat exercice bénéf ou perte		600 657,74	600 657,74				600 657,74	600 657,74		0,00
12	Sous Total compte 12		600 657,74	600 657,74				600 657,74	600 657,74		0,00
1311	Etat et EPN		272 450,00						272 450,00		272 450,00
1312	Région		550 733,62						550 733,62		550 733,62
131	Sous Total compte 131		823 183,62						823 183,62		823 183,62

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
13911	Subv équipt transf - Etat EPN	143 500,00				50 000,00		193 500,00		193 500,00	
13912	Subv équipt transf - Région	220 000,00				100 000,00		320 000,00		320 000,00	
1391	Sous Total compte 1391	363 500,00				150 000,00		513 500,00		513 500,00	
139	Sous Total compte 139	363 500,00				150 000,00		513 500,00		513 500,00	
13	Sous Total compte 13	363 500,00	823 183,62			150 000,00		513 500,00	823 183,62		309 683,62
1641	Emprunts en euros		84 435,04						84 435,04		84 435,04
164	Sous Total compte 164		84 435,04						84 435,04		84 435,04
165	Dép et caution reçus		36 340,12			2 906,00	1 300,00	2 906,00	37 640,12		34 734,12
16	Sous Total compte 16		120 775,16			2 906,00	1 300,00	2 906,00	122 075,16		119 169,16
181	Cpte liaison : affectation		2 778 681,83						2 778 681,83		2 778 681,83
18	Sous Total compte 18		2 778 681,83						2 778 681,83		2 778 681,83
	Total classe 1	363 500,00	7 055 685,51	600 657,74	600 657,74	152 906,00	20 676,15	1 117 063,74	7 677 019,40	513 500,00	7 073 455,66
2031	Frais d'études	123 953,76						123 953,76		123 953,76	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
2033	Frais d'insertion	4 716,26						4 716,26		4 716,26	
203	Sous Total compte 203	128 670,02						128 670,02		128 670,02	
20	Sous Total compte 20	128 670,02						128 670,02		128 670,02	
2131	Bâtiments	381 848,86						381 848,86		381 848,86	
2135	Instal gales agentct amégts const	632 650,81						632 650,81		632 650,81	
2138	Autres constructions	4 784 385,56						4 784 385,56		4 784 385,56	
213	Sous Total compte 213	5 798 885,23						5 798 885,23		5 798 885,23	
2153	Instal à caractère spécif	6 334,94						6 334,94		6 334,94	
215	Sous Total compte 215	6 334,94						6 334,94		6 334,94	
2181	Instal gales agentct amngts divers	140 701,34				138 445,00		279 146,34		279 146,34	
2184	Mobilier	1 672,79						1 672,79		1 672,79	
2188	Autres	65 749,06						65 749,06		65 749,06	
218	Sous Total compte 218	208 123,19				138 445,00		346 568,19		346 568,19	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
21	Sous Total compte 21	6 013 343,36				138 445,00		6 151 788,36		6 151 788,36	
238	Avances versées sur commandes immobili	5 451,25					5 451,25	5 451,25	5 451,25		0,00
23	Sous Total compte 23	5 451,25					5 451,25	5 451,25	5 451,25		0,00
28031	Amort frais études		24 790,75						24 790,75		24 790,75
28033	Amort frais d'insertion		943,25						943,25		943,25
2803	Sous Total compte 2803		25 734,00						25 734,00		25 734,00
280	Sous Total compte 280		25 734,00						25 734,00		25 734,00
28131	Bâtiments		38 184,89				8 554,95		46 739,84		46 739,84
28135	Amort instal gales agenc t amégat constru		1 706 342,51						1 706 342,51		1 706 342,51
28138	Amort autres constructions		1 653 063,66				221 573,09		1 874 636,75		1 874 636,75
2813	Sous Total compte 2813		3 397 591,06				230 128,04		3 627 719,10		3 627 719,10
28153	Instal à caractère spécif		6 334,94						6 334,94		6 334,94
2815	Sous Total compte 2815		6 334,94						6 334,94		6 334,94

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
28181	Instal gales agencnt amngts divers		30 233,94				7 915,03		38 148,97		38 148,97
28184	Mobilier		836,40				167,28		1 003,68		1 003,68
28188	Amort autres		61 024,39				690,27		61 714,66		61 714,66
2818	Sous Total compte 2818		92 094,73				8 772,58		100 867,31		100 867,31
281	Sous Total compte 281		3 496 020,73				238 900,62		3 734 921,35		3 734 921,35
28	Sous Total compte 28		3 521 754,73				238 900,62		3 760 655,35		3 760 655,35
	Total classe 2	6 147 464,63	3 521 754,73			138 445,00	244 351,87	6 285 909,63	3 766 106,60	6 280 458,38	3 760 655,35
4011	Fournisseurs		49 079,51	82 596,90	33 517,39			82 596,90	82 596,90		0,00
401	Sous Total compte 401		49 079,51	82 596,90	33 517,39			82 596,90	82 596,90		0,00
4041	Fournis immob			132 993,75	132 993,75			132 993,75	132 993,75		0,00
404	Sous Total compte 404			132 993,75	132 993,75			132 993,75	132 993,75		0,00
408	Fournis factures non parvenues				1 043,37				1 043,37		1 043,37
40	Sous Total compte 40		49 079,51	215 590,65	167 554,51			215 590,65	216 634,02		1 043,37

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
411	Clients	51 562,83		60 272,60	109 566,43			111 835,43	109 566,43	2 269,00	
4161	Créances douteuses	42 069,77		40 760,03	47 958,76			82 829,80	47 958,76	34 871,04	
416	Sous Total compte 416	42 069,77		40 760,03	47 958,76			82 829,80	47 958,76	34 871,04	
41	Sous Total compte 41	93 632,60		101 032,63	157 525,19			194 665,23	157 525,19	37 140,04	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			51 223,00	51 223,00			51 223,00	51 223,00		0,00
44	Sous Total compte 44			51 223,00	51 223,00			51 223,00	51 223,00		0,00
4511	Cpte rattaché avec à subdiv par budg ann	3 806 133,63		381 903,41	282 569,20			4 188 037,04	282 569,20	3 905 467,84	
451	Sous Total compte 451	3 806 133,63		381 903,41	282 569,20			4 188 037,04	282 569,20	3 905 467,84	
45	Sous Total compte 45	3 806 133,63		381 903,41	282 569,20			4 188 037,04	282 569,20	3 905 467,84	
4621	Créances cess immob - amiable	15,00			15,00			15,00	15,00		0,00
462	Sous Total compte 462	15,00			15,00			15,00	15,00		0,00
466	Excédé de verSEMENT			749,55	749,55			749,55	749,55		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			2 906,00	2 906,00			2 906,00	2 906,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
4671	Sous Total compte 4671			2 906,00	2 906,00			2 906,00	2 906,00		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	68 977,64			60 837,33			68 977,64	60 837,33	8 140,31	
46726	Débiteurs divers - contentieux	158 896,25		56 283,00	85 873,34			215 179,25	85 873,34	129 305,91	
4672	Sous Total compte 4672	227 873,89		56 283,00	146 710,67			284 156,89	146 710,67	137 446,22	
467	Sous Total compte 467	227 873,89		59 189,00	149 616,67			287 062,89	149 616,67	137 446,22	
46	Sous Total compte 46	227 888,89		59 938,55	150 381,22			287 827,44	150 381,22	137 446,22	
4713	Recettes perçues avant émission titres		12 100,00	255 152,15	243 052,15			255 152,15	255 152,15		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			749,55	749,55			749,55	749,55		0,00
47141	Sous Total compte 47141			749,55	749,55			749,55	749,55		0,00
4714	Sous Total compte 4714			749,55	749,55			749,55	749,55		0,00
471	Sous Total compte 471		12 100,00	255 901,70	243 801,70			255 901,70	255 901,70		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			12 100,00	12 100,00			12 100,00	12 100,00		0,00
472	Sous Total compte 472			12 100,00	12 100,00			12 100,00	12 100,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
47	Sous Total compte 47		12 100,00	268 001,70	255 901,70			268 001,70	268 001,70		0,00
	Total classe 4	4 127 655,12	61 179,51	1 077 689,94	1 065 154,82			5 205 345,06	1 126 334,33	4 080 054,10	1 043,37
580	Opérations d'ordre budgétaires			394 351,87	394 351,87			394 351,87	394 351,87		0,00
58	Sous Total compte 58			394 351,87	394 351,87			394 351,87	394 351,87		0,00
	Total classe 5			394 351,87	394 351,87			394 351,87	394 351,87		0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					444,26		444,26		444,26	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipement					11 092,26		11 092,26		11 092,26	
606	Sous Total compte 606					11 536,52		11 536,52		11 536,52	
60	Sous Total compte 60					11 536,52		11 536,52		11 536,52	
61521	Bâtiments publics					13 188,24		13 188,24		13 188,24	
6152	Sous Total compte 6152					13 188,24		13 188,24		13 188,24	
615	Sous Total compte 615					13 188,24		13 188,24		13 188,24	
617	Etudes et recherches					9 546,00		9 546,00		9 546,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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
61	Sous Total compte 61					22 734,24		22 734,24		22 734,24	
6241	Transports sur achats					290,00		290,00		290,00	
624	Sous Total compte 624					290,00		290,00		290,00	
62	Sous Total compte 62					290,00		290,00		290,00	
63512	Taxes foncières					51 223,00		51 223,00		51 223,00	
6351	Sous Total compte 6351					51 223,00		51 223,00		51 223,00	
635	Sous Total compte 635					51 223,00		51 223,00		51 223,00	
63	Sous Total compte 63					51 223,00		51 223,00		51 223,00	
673	Titres annulés exercices antérieurs					68 528,30		68 528,30		68 528,30	
67	Sous Total compte 67					68 528,30		68 528,30		68 528,30	
6811	DA - immob corpo et incorpo					238 900,62		238 900,62		238 900,62	
681	Sous Total compte 681					238 900,62		238 900,62		238 900,62	
68	Sous Total compte 68					238 900,62		238 900,62		238 900,62	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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 6					393 212,68		393 212,68		393 212,68	
752	Revenus immeubles non aff a activ profes						282 070,78		282 070,78		282 070,78
75	Sous Total compte 75						282 070,78		282 070,78		282 070,78
777	Quote part subv invest virée au résult						150 000,00		150 000,00		150 000,00
77	Sous Total compte 77						150 000,00		150 000,00		150 000,00
	Total classe 7						432 070,78		432 070,78		432 070,78
	Total général	10 638 619,75	10 638 619,75	2 072 699,55	2 060 164,43	684 563,68	697 098,80	13 395 882,98	13 395 882,98	11 267 225,16	11 267 225,16

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

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

Page des signatures

39200 - CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE

Exercice 2022

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

Observations : valide avec réserve.

CHAUWIN Ruben (1006881180-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DRFiP DE LA GUYANE, le 08/03/2023

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 **CCOG IMMOBILIER D ENTREPRISE** 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