

PIETRAPOLA - BAINS BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M ROSSI Toussaint

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2018 AU 07/03/2019

Poste comptable de PAIER CORSE

Date Edition : 07/03/2019

Nomenclature M57 fonction

SOMMAIRE

00204 PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

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 9
4 Compte de résultat	Etat I-4 11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 20
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 24
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	28
1 Balance des comptes	Etat III-1 29
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 34
4EME PARTIE : Page des signatures	35

BILAN SYNTHETIQUE

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

ACTIF NET⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	
Autres immobilisations incorporelles		Réserves	
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	22,39
Terrains		Résultat de l'exercice	
Constructions		Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	22,39
Réseaux divers		PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres		Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89,89
Stocks		Autres dettes non financières	
Créances	26,61	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	89,89
Trésorerie	285,67	TOTAL TRÉSORERIE (4)	200,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	312,28	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	289,89
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	312,28	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	312,28

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

BILAN (en Euro)

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

ACTIF	NOTE	Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel					
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)					

BILAN (en Euro)

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

ACTIF	NOTE	Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne					
Créances sur les redevables et comptes rattachés					
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		26 607,82		26 607,82	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		26 607,82		26 607,82	
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		285 670,26		285 670,26	222 388,01
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		285 670,26		285 670,26	222 388,01
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		312 278,08		312 278,08	222 388,01

BILAN (en Euro)

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations			
Fonds globalisés			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS			
RÉSERVES			
REPORT A NOUVEAU		22 388,01	35 362,66
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			-12 974,65
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		22 388,01	22 388,01

BILAN (en Euro)

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2018	Exercice 2017
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT			
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)			
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		89 890,07	
Dettes fiscales et sociales			
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières			
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		89 890,07	
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE		200 000,00	200 000,00
TOTAL TRÉSORERIE (4)		200 000,00	200 000,00
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		289 890,07	200 000,00
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		312 278,08	222 388,01

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2018

En Milliers d' Euro

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations		
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	249,18	
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	26,68	
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)	275,86	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	126,28	
Charges de personnel	148,63	
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		
Impôts et taxes	0,95	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	275,86	

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2018

En Milliers d' Euro

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2018

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

POSTES	NOTE	Exercice 2018	Exercice 2017	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations				
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		249 182,06		
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		26 682,62		
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		275 864,68		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		126 282,72		
Charges de personnel		148 627,50		
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses		85 392,36		
Dont charges sociales		63 235,14		
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)				
Impôts et taxes		954,46		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions				
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		275 864,68		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
Dont ménages				
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2018

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

POSTES	NOTE	Exercice 2018	Exercice 2017	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)				
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)				
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)				
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)				

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2018

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

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

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2018

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

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

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	37 000,00	343 800,00	380 800,00
Titres de recette émis (b)	0,00	275 864,68	275 864,68
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	0,00	275 864,68	275 864,68
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	37 000,00	343 800,00	380 800,00
Mandats émis (f)	0,00	275 864,68	275 864,68
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (h = f - g)			
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

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

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement	22 388,01				22 388,01
TOTAL I	22 388,01				22 388,01
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	22 388,01				22 388,01

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
904	Santé et action sociale (hors RSA)	50 000,00	-13 000,00	37 000,00
TOTAL		50 000,00	-13 000,00	37 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
904	37 000,00				37 000,00
TOTAL	37 000,00				37 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
904	Santé et action sociale (hors RSA)	50 000,00	-13 000,00	37 000,00
TOTAL		50 000,00	-13 000,00	37 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
904	37 000,00				37 000,00
TOTAL	37 000,00				37 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
934	Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisations de RMI)	240 000,00	103 600,00	343 600,00
943	Operations financieres		200,00	200,00
TOTAL		240 000,00	103 800,00	343 800,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
934	343 600,00	275 864,68		275 864,68	67 735,32
943	200,00				200,00
TOTAL	343 800,00	275 864,68		275 864,68	67 935,32

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
930	Services generaux			
934	Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisations de RMI)	240 000,00	81 411,99	321 411,99
			22 388,01	22 388,01
TOTAL		240 000,00	103 800,00	343 800,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
930		74,80		74,80	-74,80
934	321 411,99	275 789,88		275 789,88	45 622,11
	22 388,01				22 388,01
TOTAL	343 800,00	275 864,68		275 864,68	67 935,32

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
------------------------	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
------------------------	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
934146042	Achats de prestations de services - autres que terrains à aménager	49 488,76		49 488,76
9341460611	Achats non stockés de fournitures non stockables - eau et assainissement	3 128,49		3 128,49
9341460612	Achats non stockés de fournitures non stockables - énergie électricité	2 874,44		2 874,44
9341460661	Achats non stockés Medicaments	558,03		558,03
934146068	Achats non stockés d'autres matières et fournitures	3 363,95		3 363,95
93414611	Contrats prestations de services	8 352,56		8 352,56
9341461558	Services extérieurs - entretien et réparations sur autres biens mobiliers	1 055,83		1 055,83
934146156	Services extérieurs - maintenance	56 928,16		56 928,16
934146182	Services extérieurs - divers - documentation générale et technique	532,50		532,50
934206336	Cotisation au centre national et au centres de gestion fonction publique territo	954,46		954,46
9342064131	Personnel non titulaire - rémunération	82 531,58		82 531,58
9342064132	Personnel non titulaire - supplément familial de traitement et indemnité de rési	2 860,78		2 860,78
934206451	Charges sécurité sociale et prévoyance cotisations à l'URSSAF	55 815,00		55 815,00
934206453	Cotisations aux caisses de retraites	7 420,14		7 420,14
SOUS-TOTAL CHAPITRE 934	Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisations de RMI)	275 864,68		275 864,68
TOTAL		275 864,68		275 864,68

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
930217588	Autres produits divers de gestion courante	74,80		74,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 930	Services generaux	74,80		74,80
93414706811	Redevance d'assainissement collectif	249 182,06		249 182,06
9342075822	Prise en charge du déficit du budget annexe à caractère administratif par le bud	26 607,82		26 607,82
SOUS-TOTAL CHAPITRE 934	Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisations de RMI)	275 789,88		275 789,88
TOTAL		275 864,68		275 864,68

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2018

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
110	Report à nouveau solde créditeur		35 362,66	12 974,65				12 974,65	35 362,66		22 388,01
11	Sous Total compte 11		35 362,66	12 974,65				12 974,65	35 362,66		22 388,01
12	Résultat exercice excéd déficit	12 974,65			12 974,65			12 974,65	12 974,65		0,00
12	Sous Total compte 12	12 974,65			12 974,65			12 974,65	12 974,65		0,00
	Total classe 1	12 974,65	35 362,66	12 974,65	12 974,65			25 949,30	48 337,31		22 388,01
4011	Fournisseurs			36 392,65	126 282,72			36 392,65	126 282,72		89 890,07
401	Sous Total compte 401			36 392,65	126 282,72			36 392,65	126 282,72		89 890,07
40	Sous Total compte 40			36 392,65	126 282,72			36 392,65	126 282,72		89 890,07
421	Personnel - rémunérations dues			85 695,66	85 695,66			85 695,66	85 695,66		0,00
427	Personnel - oppositions			303,30	303,30			303,30	303,30		0,00
42	Sous Total compte 42			85 998,96	85 998,96			85 998,96	85 998,96		0,00
431	Sécurité sociale			55 815,00	55 815,00			55 815,00	55 815,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			7 420,14	7 420,14			7 420,14	7 420,14		0,00
43	Sous Total compte 43			63 235,14	63 235,14			63 235,14	63 235,14		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			954,46	954,46			954,46	954,46		0,00
44	Sous Total compte 44			954,46	954,46			954,46	954,46		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			26 682,62	74,80			26 682,62	74,80	26 607,82	
4672	Sous Total compte 4672			26 682,62	74,80			26 682,62	74,80	26 607,82	
467	Sous Total compte 467			26 682,62	74,80			26 682,62	74,80	26 607,82	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2018

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46	Sous Total compte 46			26 682,62	74,80			26 682,62	74,80	26 607,82	
4711	Verst des régisseurs			249 382,06	249 382,06			249 382,06	249 382,06		0,00
471	Sous Total compte 471			249 382,06	249 382,06			249 382,06	249 382,06		0,00
47	Sous Total compte 47			249 382,06	249 382,06			249 382,06	249 382,06		0,00
	Total classe 4			462 645,89	525 928,14			462 645,89	525 928,14	26 607,82	89 890,07
515	Compte au trésor	222 388,01		471 770,07	408 487,82			694 158,08	408 487,82	285 670,26	
5192	Avances de trésorerie		200 000,00						200 000,00		200 000,00
519	Sous Total compte 519		200 000,00						200 000,00		200 000,00
51	Sous Total compte 51	222 388,01	200 000,00	471 770,07	408 487,82			694 158,08	608 487,82	85 670,26	
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)			200,00	200,00			200,00	200,00		0,00
541	Sous Total compte 541			200,00	200,00			200,00	200,00		0,00
54	Sous Total compte 54			200,00	200,00			200,00	200,00		0,00
588	Autres virements internes			222 388,01	222 388,01			222 388,01	222 388,01		0,00
58	Sous Total compte 58			222 388,01	222 388,01			222 388,01	222 388,01		0,00
	Total classe 5	222 388,01	200 000,00	694 358,08	631 075,83			916 746,09	831 075,83	285 670,26	200 000,00
6042	Achts prest serv autre que terr à aménag					49 488,76		49 488,76		49 488,76	
604	Sous Total compte 604					49 488,76		49 488,76		49 488,76	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					3 128,49		3 128,49		3 128,49	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					2 874,44		2 874,44		2 874,44	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2018

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6061	Sous Total compte 6061					6 002,93		6 002,93		6 002,93	
60661	Achats non stockés Medicaments					558,03		558,03		558,03	
6066	Sous Total compte 6066					558,03		558,03		558,03	
6068	Achts non stkés autres mat et fourn					3 363,95		3 363,95		3 363,95	
606	Sous Total compte 606					9 924,91		9 924,91		9 924,91	
60	Sous Total compte 60					59 413,67		59 413,67		59 413,67	
611	Contrats prestations de services					8 352,56		8 352,56		8 352,56	
61558	Entretien réparations autres mobiliers					1 055,83		1 055,83		1 055,83	
6155	Sous Total compte 6155					1 055,83		1 055,83		1 055,83	
6156	Maintenance					56 928,16		56 928,16		56 928,16	
615	Sous Total compte 615					57 983,99		57 983,99		57 983,99	
6182	Divers doc générale et technique					532,50		532,50		532,50	
618	Sous Total compte 618					532,50		532,50		532,50	
61	Sous Total compte 61					66 869,05		66 869,05		66 869,05	
6336	Cotis. centre national - centres gestion					954,46		954,46		954,46	
633	Sous Total compte 633					954,46		954,46		954,46	
63	Sous Total compte 63					954,46		954,46		954,46	
64131	Persel non titulaire - rémunération					82 531,58		82 531,58		82 531,58	

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64132	Persel non titulaire suppl fam indem res					2 860,78		2 860,78		2 860,78	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2018

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6413	Sous Total compte 6413					85 392,36		85 392,36		85 392,36	
641	Sous Total compte 641					85 392,36		85 392,36		85 392,36	
6451	Charges sécu cotisations URSSAF					55 815,00		55 815,00		55 815,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					7 420,14		7 420,14		7 420,14	
645	Sous Total compte 645					63 235,14		63 235,14		63 235,14	
64	Sous Total compte 64					148 627,50		148 627,50		148 627,50	
	Total classe 6					275 864,68		275 864,68		275 864,68	
706811	Redevance d'assainissement collectif						249 182,06		249 182,06		249 182,06
70681	Sous Total compte 70681						249 182,06		249 182,06		249 182,06
7068	Sous Total compte 7068						249 182,06		249 182,06		249 182,06
706	Sous Total compte 706						249 182,06		249 182,06		249 182,06
70	Sous Total compte 70						249 182,06		249 182,06		249 182,06
75822	Prise en charge du déficit du BA par BP						26 607,82		26 607,82		26 607,82
7582	Sous Total compte 7582						26 607,82		26 607,82		26 607,82
7588	Autres produits divers de gestion couran						74,80		74,80		74,80
758	Sous Total compte 758						26 682,62		26 682,62		26 682,62
75	Sous Total compte 75						26 682,62		26 682,62		26 682,62
	Total classe 7						275 864,68		275 864,68		275 864,68
	Total général	235 362,66	235 362,66	1 169 978,62	1 169 978,62	275 864,68	275 864,68	1 681 205,96	1 681 205,96	588 142,76	588 142,76

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2018

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
Nature des valeurs inactives								



Page des signatures

00204 - PIETRAPOLA - BAINS

Exercice 2018

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

Observations : absence de rattachement de charges et de produits Choix fiscaux à faire sécuriser dans le cadre d un rescrit de l activité de la structure était commerciale

STAEBLER Martine (1017293339-0), Administrateur des Finances Publiques Adjoint

A DRFiP DE CORSE ET DE LA CORS..., le 13/03/2019

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 **PIETRAPOLA - BAINS** pendant l'année 2018 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ROSSI Toussaint (1013121250-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A CORSE, le 14/03/2019

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