

LE BISTROT DU PRADEAU BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Anne JACOB
Mme PASCALE LETORT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 02/07/2023
DU 03/07/2023 AU 29/02/2024

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	35
1 Balance des comptes	Etat III-1 36
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 46
4EME PARTIE : Page des signatures	47

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	7,95
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,93	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	-7,98
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	8,68
Autres immobilisations corporelles	7,02	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	7,95	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7,95	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	8,66
Créances	11,57	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	0,10	Fournisseurs ⁽²⁾	0,31
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	20,59
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11,67	Total dettes à court terme	20,91
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	20,91
		Comptes de régularisations	-9,95
TOTAL ACTIF	19,62	TOTAL PASSIF	19,62

(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)

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	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				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	1 037,99	109,49	928,50	980,95
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	8 648,54	1 627,38	7 021,16	4 406,25
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	9 686,53	1 736,87	7 949,66	5 387,20	

BILAN (en Euros)

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	9 686,53	1 736,87	7 949,66	5 387,20
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	9 686,53	1 736,87	7 949,66	5 387,20	

BILAN (en Euros)

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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	952,20	177,00	775,20	7 706,10
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	23,12		23,12	183,37
	Créances sur l'Etat et collec publiques	10 500,00		10 500,00	
	Créances sur les BA ou le BP				60 026,33
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	270,24		270,24	50,64
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	100,00		100,00	100,00
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	11 845,56	177,00	11 668,56	68 066,44

BILAN (en Euros)

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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				2,78
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				2,78
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	21 532,09	1 913,87	19 618,22	73 456,42

BILAN (en Euros)

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	7 954,94	7 954,94
	Report à nouveau	-7 977,76	14 019,14
	Résultat de l'exercice	8 684,50	-21 996,90
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		8 661,68	-22,82



BILAN (en Euros)

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

Exercice 2023

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)

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	311,41	1 367,79
	Dettes fiscales et sociales	2 384,82	1 271,00
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		70 840,45
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP	18 209,91	
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	20 906,14	73 479,24	

BILAN (en Euros)

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	-9 949,60	
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	-9 949,60	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	19 618,22	73 456,42

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	10,50	
Produits des services	164,44	117,56
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	174,94	117,56
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	165,01	136,70
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	1,08	0,83
Autres charges	0,10	0,08
Charges courantes non financières	166,18	137,62
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	8,76	-20,05
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	8,76	-20,05
Produits exceptionnels	0,18	0,01
Charges exceptionnelles	0,26	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-0,08	0,01
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1,95
RESULTAT DE L'EXERCICE	8,68	-22,00

COMPTE DE RESULTAT 2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	141 295,44	117 563,92
Prestations de services	23 148,26	
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation	10 500,00	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	174 943,70	117 563,92
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	165 005,25	136 703,65
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	905,82	831,05
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant	177,00	
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges	95,38	83,50
TOTAL II	166 183,45	137 618,20
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	8 760,25	-20 054,28
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		

COMPTE DE RESULTAT 2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	8 760,25	-20 054,28
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	183,00	
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		9,38
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	183,00	9,38
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	258,75	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	258,75	

COMPTE DE RESULTAT 2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-75,75	9,38
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	175 126,70	117 573,30
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	166 442,20	137 618,20
Impôts sur les bénéfices		1 952,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 684,50	-21 996,90



Opérations Compte de Tiers

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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





Opérations Compte de Tiers

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	3 473,56	175 436,87	178 910,43
Titres de recette émis (b)	905,82	175 210,52	176 116,34
Réductions de titres (c)		83,82	83,82
Recettes nettes (d = b - c)	905,82	175 126,70	176 032,52
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	3 473,56	175 436,87	178 910,43
Mandats émis (f)	3 468,28	167 011,44	170 479,72
Annulations de mandats (g)		569,24	569,24
Depenses nettes (h = f - g)	3 468,28	166 442,20	169 910,48
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		8 684,50	6 122,04
(h - d) Déficit	2 562,46		

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

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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					
LE BISTROT DU PRADEAU					
Investissement	2 567,74		-2 562,46		5,28
Fonctionnement	-7 977,76		8 684,50		706,74
Sous-Total	-5 410,02		6 122,04		712,02
TOTAL III	-5 410,02		6 122,04		712,02
TOTAL I + II + III	-5 410,02		6 122,04		712,02

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 473,56		3 473,56	3 468,28		3 468,28	5,28
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 473,56		3 473,56	3 468,28		3 468,28	5,28
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 473,56		3 473,56	3 468,28		3 468,28	5,28
TOTAL GENERAL		3 473,56		3 473,56	3 468,28		3 468,28	5,28

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	905,82		905,82	905,82		905,82	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	905,82		905,82	905,82		905,82	
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	2 567,74		2 567,74				2 567,74
TOTAL GENERAL		3 473,56		3 473,56	905,82		905,82	2 567,74

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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	63 896,00	13 235,57	77 131,57	77 683,81	569,24	77 114,57	17,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	81 348,25	6 542,43	87 890,68	87 890,68		87 890,68	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	100,00		100,00	95,38		95,38	4,62
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 032,04		1 032,04	258,75		258,75	773,29
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS	177,00		177,00	177,00		177,00	
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	1 000,00	-778,00	222,00				222,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	147 553,29	19 000,00	166 553,29	166 105,62	569,24	165 536,38	1 016,91
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	905,82		905,82	905,82		905,82	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	905,82		905,82	905,82		905,82	
002	Résultat d'exploitation reporté	7 977,76		7 977,76				7 977,76
TOTAL GENERAL		156 436,87	19 000,00	175 436,87	167 011,44	569,24	166 442,20	8 994,67

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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	140 000,00	19 000,00	159 000,00	164 527,52	83,82	164 443,70	-5 443,70
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				10 500,00		10 500,00	-10 500,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 436,87		16 436,87	183,00		183,00	16 253,87
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	156 436,87	19 000,00	175 436,87	175 210,52	83,82	175 126,70	310,17
TOTAL GENERAL		156 436,87	19 000,00	175 436,87	175 210,52	83,82	175 126,70	310,17

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2188	Autres	3 468,28		3 468,28
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 468,28		3 468,28
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 468,28		3 468,28
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 468,28		3 468,28
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 468,28		3 468,28

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28154	Matériel industriel	52,45		52,45
28184	Mobilier	656,03		656,03
28188	Autres	197,34		197,34
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	905,82		905,82
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	905,82		905,82
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	905,82		905,82

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	991,32		991,32
6068	Autres matières et fournitures	66 236,35	69,24	66 167,11
611	Sous-traitance générale	671,23		671,23
6135	Locations mobilières	288,00		288,00
6156	Maintenance	688,72		688,72
6238	Divers	1 494,72		1 494,72
627	Services bancaires et assimilés	813,47		813,47
62871	à la collectivité de rattachement	6 000,00		6 000,00
6288	Autres	500,00	500,00	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	77 683,81	569,24	77 114,57
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	87 890,68		87 890,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	87 890,68		87 890,68
658	Charges diverses de gestion courante	95,38		95,38
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	95,38		95,38
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	258,75		258,75
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	258,75		258,75
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	177,00		177,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS	177,00		177,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	166 105,62	569,24	165 536,38
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	905,82		905,82
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	905,82		905,82
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	905,82		905,82
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	167 011,44	569,24	166 442,20

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	23 148,26		23 148,26
707	Ventes de marchandises	141 379,26	83,82	141 295,44
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	164 527,52	83,82	164 443,70
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10 500,00		10 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10 500,00		10 500,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	183,00		183,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	183,00		183,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	175 210,52	83,82	175 126,70
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	175 210,52	83,82	175 126,70

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
1068	Autres réserves		7 954,94						7 954,94		7 954,94
106	Sous Total compte 106		7 954,94						7 954,94		7 954,94
10	Sous Total compte 10		7 954,94						7 954,94		7 954,94
110	Report à nouveau (solde créditeur)		14 019,14	14 019,14				14 019,14	14 019,14		0,00
119	Report à nouveau (solde débiteur)			7 977,76				7 977,76		7 977,76	
11	Sous Total compte 11		14 019,14	21 996,90				21 996,90	14 019,14	7 977,76	
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)	21 996,90			21 996,90			21 996,90	21 996,90		0,00
12	Sous Total compte 12	21 996,90			21 996,90			21 996,90	21 996,90		0,00
	Total classe 1	21 996,90	21 974,08	21 996,90	21 996,90			43 993,80	43 970,98	7 977,76	7 954,94
2154	Matériel industriel	1 037,99						1 037,99		1 037,99	
215	Sous Total compte 215	1 037,99						1 037,99		1 037,99	
2183	Matériel de bureau et matériel informati	249,98						249,98		249,98	
2184	Mobilier	3 602,28						3 602,28		3 602,28	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
2188	Autres	1 328,00				3 468,28		4 796,28		4 796,28	
218	Sous Total compte 218	5 180,26				3 468,28		8 648,54		8 648,54	
21	Sous Total compte 21	6 218,25				3 468,28		9 686,53		9 686,53	
28154	Matériel industriel		57,04				52,45		109,49		109,49
2815	Sous Total compte 2815		57,04				52,45		109,49		109,49
28184	Mobilier		634,08				656,03		1 290,11		1 290,11
28188	Autres		139,93				197,34		337,27		337,27
2818	Sous Total compte 2818		774,01				853,37		1 627,38		1 627,38
281	Sous Total compte 281		831,05				905,82		1 736,87		1 736,87
28	Sous Total compte 28		831,05				905,82		1 736,87		1 736,87
	Total classe 2	6 218,25	831,05			3 468,28	905,82	9 686,53	1 736,87	9 686,53	1 736,87
4011	Fournisseurs		1 367,79	83 847,99	82 791,61			83 847,99	84 159,40		311,41
401	Sous Total compte 401		1 367,79	83 847,99	82 791,61			83 847,99	84 159,40		311,41

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
4041	Fournisseurs d'immobilisation			4 161,93	4 161,93			4 161,93	4 161,93		0,00
404	Sous Total compte 404			4 161,93	4 161,93			4 161,93	4 161,93		0,00
40	Sous Total compte 40		1 367,79	88 009,92	86 953,54			88 009,92	88 321,33		311,41
411	Clients	6 998,90		105 408,29	112 309,19			112 407,19	112 309,19	98,00	
4161	Créances douteuses	707,20		317,00	170,00			1 024,20	170,00	854,20	
416	Sous Total compte 416	707,20		317,00	170,00			1 024,20	170,00	854,20	
41	Sous Total compte 41	7 706,10		105 725,29	112 479,19			113 431,39	112 479,19	952,20	
4411	État et autres collectivités publiques -			10 500,00				10 500,00		10 500,00	
441	Sous Total compte 441			10 500,00				10 500,00		10 500,00	
4431	Dépenses		70 840,45	159 731,13	88 890,68			159 731,13	159 731,13		0,00
443	Sous Total compte 443		70 840,45	159 731,13	88 890,68			159 731,13	159 731,13		0,00
44551	TVA à décaisser		1 271,00	11 252,00	11 154,00			11 252,00	12 425,00		1 173,00
4455	Sous Total compte 4455		1 271,00	11 252,00	11 154,00			11 252,00	12 425,00		1 173,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
44562	TVA sur immobilisations			694,00	694,00			694,00	694,00		0,00
44566	TVA sur autres biens et services	183,37		6 342,99	6 503,24			6 526,36	6 503,24	23,12	
44567	Crédit de TVA à reporter			1 959,00	1 959,00			1 959,00	1 959,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	183,37		8 995,99	9 156,24			9 179,36	9 156,24	23,12	
44571	TVA collectée			18 356,93	19 568,75			18 356,93	19 568,75		1 211,82
4457	Sous Total compte 4457			18 356,93	19 568,75			18 356,93	19 568,75		1 211,82
445	Sous Total compte 445	183,37	1 271,00	38 604,92	39 878,99			38 788,29	41 149,99		2 361,70
44	Sous Total compte 44	183,37	72 111,45	208 836,05	128 769,67			209 019,42	200 881,12	8 138,30	
4511	Compte de rattachement avec (à subdivis	60 026,33		91 598,44	151 624,77			151 624,77	151 624,77		0,00
4512	Compte de rattachement avec (à subdivis			209 559,96	227 769,87			209 559,96	227 769,87		18 209,91
451	Sous Total compte 451	60 026,33		301 158,40	379 394,64			361 184,73	379 394,64		18 209,91
45	Sous Total compte 45	60 026,33		301 158,40	379 394,64			361 184,73	379 394,64		18 209,91
46721	Débiteurs divers - Amiable	50,64		1 365,68	1 146,08			1 416,32	1 146,08	270,24	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
4672	Sous Total compte 4672	50,64		1 365,68	1 146,08			1 416,32	1 146,08	270,24	
467	Sous Total compte 467	50,64		1 365,68	1 146,08			1 416,32	1 146,08	270,24	
46	Sous Total compte 46	50,64		1 365,68	1 146,08			1 416,32	1 146,08	270,24	
4711	Versements des régisseurs			78 288,99	68 339,39			78 288,99	68 339,39	9 949,60	
4713	Recettes perçues avant émission des titr			1 215,00	1 215,00			1 215,00	1 215,00		0,00
471412	Excédents à réimputer - Personnes morale			104,20	104,20			104,20	104,20		0,00
47141	Sous Total compte 47141			104,20	104,20			104,20	104,20		0,00
4714	Sous Total compte 4714			104,20	104,20			104,20	104,20		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			1 182,00	1 182,00			1 182,00	1 182,00		0,00
471	Sous Total compte 471			80 790,19	70 840,59			80 790,19	70 840,59	9 949,60	
4728	Autres dépenses à régulariser			500,00	500,00			500,00	500,00		0,00
472	Sous Total compte 472			500,00	500,00			500,00	500,00		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	2,78		1,50	4,28			4,28	4,28		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
4788	Autres comptes transitoires			94,00	94,00			94,00	94,00		0,00
478	Sous Total compte 478	2,78		95,50	98,28			98,28	98,28		0,00
47	Sous Total compte 47	2,78		81 385,69	71 438,87			81 388,47	71 438,87	9 949,60	
491	Dépréciations des comptes de clients				177,00				177,00		177,00
49	Sous Total compte 49				177,00				177,00		177,00
	Total classe 4	67 969,22	73 479,24	786 481,03	780 358,99			854 450,25	853 838,23	21 695,16	21 083,14
5411	Régisseurs d'avances (avances)			218,47	218,47			218,47	218,47		0,00
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	100,00						100,00		100,00	
541	Sous Total compte 541	100,00		218,47	218,47			318,47	218,47	100,00	
54	Sous Total compte 54	100,00		218,47	218,47			318,47	218,47	100,00	
580	Opérations d'ordre budgétaire			905,82	905,82			905,82	905,82		0,00
58	Sous Total compte 58			905,82	905,82			905,82	905,82		0,00
	Total classe 5	100,00		1 124,29	1 124,29			1 224,29	1 124,29	100,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi					991,32		991,32		991,32	
6068	Autres matières et fournitures					66 236,35	69,24	66 236,35	69,24	66 167,11	
606	Sous Total compte 606					67 227,67	69,24	67 227,67	69,24	67 158,43	
60	Sous Total compte 60					67 227,67	69,24	67 227,67	69,24	67 158,43	
611	Sous-traitance générale					671,23		671,23		671,23	
6135	Locations mobilières					288,00		288,00		288,00	
613	Sous Total compte 613					288,00		288,00		288,00	
6156	Maintenance					688,72		688,72		688,72	
615	Sous Total compte 615					688,72		688,72		688,72	
61	Sous Total compte 61					1 647,95		1 647,95		1 647,95	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					87 890,68		87 890,68		87 890,68	
621	Sous Total compte 621					87 890,68		87 890,68		87 890,68	
6238	Divers					1 494,72		1 494,72		1 494,72	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
623	Sous Total compte 623					1 494,72		1 494,72		1 494,72	
627	Services bancaires et assimilés					813,47		813,47		813,47	
62871	à la collectivité de rattachement					6 000,00		6 000,00		6 000,00	
6287	Sous Total compte 6287					6 000,00		6 000,00		6 000,00	
6288	Autres					500,00	500,00	500,00	500,00		0,00
628	Sous Total compte 628					6 500,00	500,00	6 500,00	500,00	6 000,00	
62	Sous Total compte 62					96 698,87	500,00	96 698,87	500,00	96 198,87	
658	Charges diverses de gestion courante					95,38		95,38		95,38	
65	Sous Total compte 65					95,38		95,38		95,38	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)					258,75		258,75		258,75	
67	Sous Total compte 67					258,75		258,75		258,75	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					905,82		905,82		905,82	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs c					177,00		177,00		177,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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
681	Sous Total compte 681					1 082,82		1 082,82		1 082,82	
68	Sous Total compte 68					1 082,82		1 082,82		1 082,82	
	Total classe 6					167 011,44	569,24	167 011,44	569,24	166 442,20	
706	Prestations de services						23 148,26		23 148,26		23 148,26
707	Ventes de marchandises					83,82	141 379,26	83,82	141 379,26		141 295,44
70	Sous Total compte 70					83,82	164 527,52	83,82	164 527,52		164 443,70
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION						10 500,00		10 500,00		10 500,00
74	Sous Total compte 74						10 500,00		10 500,00		10 500,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur						183,00		183,00		183,00
77	Sous Total compte 77						183,00		183,00		183,00
	Total classe 7					83,82	175 210,52	83,82	175 210,52		175 126,70
	Total général	96 284,37	96 284,37	809 602,22	803 480,18	170 563,54	176 685,58	1 076 450,13	1 076 450,13	205 901,65	205 901,65

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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							0,00	0,00
Portefeuille								
tickets événement	0,00	13 560,00	13 560,00	0,00	13 560,00	13 560,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	0,00	13 560,00	13 560,00	0,00	13 560,00	13 560,00	0,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
tickets événement	0,00	11 560,00	11 560,00	0,00	11 560,00	11 560,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	0,00	11 560,00	11 560,00	0,00	11 560,00	11 560,00	0,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
tickets événement	0,00	13 560,00	13 560,00	0,00	13 560,00	13 560,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	13 560,00	13 560,00	0,00	13 560,00	13 560,00	0,00	0,00
TOTAUX	0,00	38 680,00	38 680,00	0,00	38 680,00	38 680,00	0,00	0,00



Page des signatures

11802 - LE BISTROT DU PRADEAU

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

Observations :

CHABANNE Nathalie (1018460210-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DDFiP DES PYRENEES-ATLANTIQUES, le 04/03/2024

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 **LE BISTROT DU PRADEAU** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LETORT Pascale (1017907904-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A LESCAR, le 05/03/2024

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

