

EPF DOUBS BFC
BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M GUY LORENZELLI

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

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 36

 1 Balance des comptes [Etat III-1 37](#)

 2 Situation des valeurs inactives [Etat III-2 56](#)

[ETAT D'ANOMALIES DES CONTROLES D'EDITION](#) [58](#)

4EME PARTIE : Page des signatures	57
---	----

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains	420,00	Fonds Globalisés	
Constructions	89,84	Réserves	56 559,39
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	15 919,84
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	8 937,18
Autres immobilisations corporelles	53,68	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	563,52	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	1 429,60	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 993,13	Autres fonds propres	
Stocks	76 676,92	TOTAL FONDS PROPRES	81 416,42
Créances	2 002,36	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	12 381,19
Disponibilités	13 926,35	Fournisseurs ⁽²⁾	77,98
Autres actifs circulant	5,59	Autres dettes à court terme	498,67
TOTAL ACTIF CIRCULANT	92 611,22	Total dettes à court terme	576,65
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	12 957,84
		Comptes de régularisations	230,09
TOTAL ACTIF	94 604,35	TOTAL PASSIF	94 604,35

(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)

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

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	420 000,00		420 000,00	420 000,00
	Constructions en toute propriété	102 576,11	12 733,00	89 843,11	94 265,11
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	138 097,11	84 415,92	53 681,19	44 918,28
	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		660 673,22	97 148,92	563 524,30	559 183,39

BILAN (en Euros)

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	660 673,22	97 148,92	563 524,30	559 183,39
	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	1 429 602,87		1 429 602,87	1 668 166,29
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		2 090 276,09	97 148,92	1 993 127,17	2 227 349,68

BILAN (en Euros)

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision	76 676 923,79		76 676 923,79	69 439 832,44
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	1 890 780,60		1 890 780,60	2 196 704,00
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	7 518,04		7 518,04	2 897,78
	Créances sur l'Etat et collec publiques	1 582,65		1 582,65	177 921,52
	Créances sur les BA ou le BP	13 720,00		13 720,00	1 000,00
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	88 762,00		88 762,00	35 368,70
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	13 926 347,98		13 926 347,98	14 284 653,63
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance	5 587,80		5 587,80	2 922,38
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		92 611 222,86		92 611 222,86	86 141 300,45

BILAN (en Euros)

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				2 564,67
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				2 564,67
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	94 701 498,95	97 148,92	94 604 350,03	88 371 214,80

BILAN (en Euros)

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	56 559 394,15	54 559 394,15
	Report à nouveau	15 919 840,54	9 371 897,71
	Résultat de l'exercice	8 937 182,07	8 547 942,83
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		81 416 416,76	72 479 234,69

BILAN (en Euros)

37900 - EPF DOUBS BFC

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)

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	11 035 575,70	13 524 206,06
	Emprunts et dettes financières	1 345 615,60	1 873 925,60
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	71 205,39	399 932,63
	Dettes fiscales et sociales	483 355,06	82 825,86
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	6 775,94	
	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	15 314,79	3 891,16
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III		12 957 842,48	15 884 781,31

BILAN (en Euros)

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	230 090,79	7 198,80
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	230 090,79	7 198,80
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	94 604 350,03	88 371 214,80

Compte de Résultat Synthétique
En Milliers d'Euros

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		6 338,03
Dotations et subventions reçues	70,00	3 286,92
Produits des services	9 217,66	5 693,47
Autres produits	9 968,35	16,91
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	19 256,01	15 335,33
Traitements, salaires, charges sociales	1 237,30	1 095,07
Achats et charges externes	8 846,03	5 501,30
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	20,01	17,32
Autres charges	85,97	87,25
Charges courantes non financières	10 189,31	6 700,94
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	9 066,70	8 634,39
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	96,39	49,09
RESULTAT COURANT FINANCIER	-96,39	-49,09
RESULTAT COURANT	8 970,32	8 585,30
Produits exceptionnels	0,76	4,84
Charges exceptionnelles	33,89	42,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-33,13	-37,36
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 937,18	8 547,94

COMPTE DE RESULTAT 2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	780 523,46	
Divers	8 437 137,18	
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité	6 737 510,00	
Subventions d'exploitation	70 000,00	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	3 230 843,01	
TOTAL I	19 256 013,65	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis	15 670 706,26	
Variation de stock	-7 237 091,35	
Autres achats et charges externes	412 415,36	
Impôts et taxes sur rémunérations	64 195,38	
Autres impôts, taxes et versem assimilés	6 063,65	



COMPTE DE RESULTAT 2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements	862 425,22	
Charges sociales	374 871,67	
Dotations amortissements sur immob	20 009,59	
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	15 714,06	
TOTAL II	10 189 309,84	
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 066 703,81	
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	96 387,11	

COMPTE DE RESULTAT 2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	96 387,11	
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-96 387,11	
A + B - RESULTAT COURANT	8 970 316,70	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	682,80	
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	74,27	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	757,07	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles	10 600,00	
Autres opérations de gestion	23 283,16	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital	8,54	
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	33 891,70	

COMPTE DE RESULTAT 2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-33 134,63	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	19 256 770,72	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	10 319 588,65	
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 937 182,07	

Opérations Compte de Tiers

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

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

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

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

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	104 814 420,98	115 311 032,98	220 125 453,96
Titres de recette émis (b)	72 719 351,45	176 347 162,41	249 066 513,86
Réductions de titres (c)	500,00	77 052 725,30	77 053 225,30
Recettes nettes (d = b - c)	72 718 851,45	99 294 437,11	172 013 288,56
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	88 630 371,23	115 311 032,98	203 941 404,21
Mandats émis (f)	157 191 585,32	90 456 687,64	247 648 272,96
Annulations de mandats (g)	76 462 946,36	99 432,60	76 562 378,96
Depenses nettes (h = f - g)	80 728 638,96	90 357 255,04	171 085 894,00
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		8 937 182,07	927 394,56
(h - d) Déficit	8 009 787,51		

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

37900 - EPF DOUBS BFC

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	-1 735 790,79		-8 009 787,51		-9 745 578,30
Fonctionnement	17 919 840,54	2 000 000,00	8 937 182,07		24 857 022,61
TOTAL I	16 184 049,75	2 000 000,00	927 394,56		15 111 444,31
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
37901-ORGANISME FONCIER SOLIDAIRE					
Investissement					
Fonctionnement					
Sous-Total					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	16 184 049,75	2 000 000,00	927 394,56		15 111 444,31

L'anomalie d'édition relative au résultat N-1 s'explique par le changement de nomenclature au 01/01/2023 (M44 à M4).

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	3 989 544,00		3 989 544,00	3 490 844,67		3 490 844,67	498 699,33
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	242 000,00		242 000,00				242 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 500,00		42 500,00	24 350,50		24 350,50	18 149,50
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	100 000,00		100 000,00				100 000,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	900 000,00		900 000,00	64 000,00		64 000,00	836 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	5 274 044,00		5 274 044,00	3 579 195,17		3 579 195,17	1 694 848,83
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	5 274 044,00		5 274 044,00	3 579 195,17		3 579 195,17	1 694 848,83
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	78 530 000,00	1 439 832,44	79 969 832,44	153 139 870,15	76 462 946,36	76 676 923,79	3 292 908,65
041	Opérations patrimoniales	1 650 704,00		1 650 704,00	472 520,00		472 520,00	1 178 184,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	80 180 704,00	1 439 832,44	81 620 536,44	153 612 390,15	76 462 946,36	77 149 443,79	4 471 092,65
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		1 735 790,79	1 735 790,79				1 735 790,79
TOTAL GENERAL		85 454 748,00	3 175 623,23	88 630 371,23	157 191 585,32	76 462 946,36	80 728 638,96	7 901 732,27



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES		2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00		2 000 000,00	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	7 826 303,00		7 826 303,00	11 906,00	500,00	11 406,00	7 814 897,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	764 754,00		764 754,00	775 083,42		775 083,42	-10 329,42
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	8 591 057,00	2 000 000,00	10 591 057,00	2 786 989,42	500,00	2 786 489,42	7 804 567,58
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	8 591 057,00	2 000 000,00	10 591 057,00	2 786 989,42	500,00	2 786 489,42	7 804 567,58
021	Virement de la section d'exploitation	7 188 987,00	15 919 840,54	23 108 827,54				23 108 827,54
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	68 024 000,00	1 439 832,44	69 463 832,44	69 459 842,03		69 459 842,03	3 990,41
041	Opérations patrimoniales	1 650 704,00		1 650 704,00	472 520,00		472 520,00	1 178 184,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	76 863 691,00	17 359 672,98	94 223 363,98	69 932 362,03		69 932 362,03	24 291 001,95
TOTAL GENERAL		85 454 748,00	19 359 672,98	104 814 420,98	72 719 351,45	500,00	72 718 851,45	32 095 569,53



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	20 004 000,00		20 004 000,00	19 500 914,95	64 204,12	19 436 710,83	567 289,17
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 523 650,00		1 523 650,00	1 314 709,31		1 314 709,31	208 940,69
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	54 005,00		54 005,00	24 808,06	9 094,00	15 714,06	38 290,94
66	CHARGES FINANCIÈRES	119 800,00		119 800,00	122 521,59	26 134,48	96 387,11	23 412,89
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 036 918,00		1 036 918,00	33 891,70		33 891,70	1 003 026,30
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	22 738 373,00		22 738 373,00	20 996 845,61	99 432,60	20 897 413,01	1 840 959,99
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	7 188 987,00	15 919 840,54	23 108 827,54				23 108 827,54
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	68 024 000,00	1 439 832,44	69 463 832,44	69 459 842,03		69 459 842,03	3 990,41
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	75 212 987,00	17 359 672,98	92 572 659,98	69 459 842,03		69 459 842,03	23 112 817,95
TOTAL GENERAL		97 951 360,00	17 359 672,98	115 311 032,98	90 456 687,64	99 432,60	90 357 255,04	24 953 777,94



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
013	Atténuations de charges	1 876 500,00		1 876 500,00	3 558 151,33	197 408,73	3 360 742,60	-1 484 242,60
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	7 600 000,00		7 600 000,00	9 610 030,85	392 370,21	9 217 660,64	-1 617 660,64
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITÉ	6 600 000,00		6 600 000,00	6 737 510,00		6 737 510,00	-137 510,00
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	111 860,00		111 860,00	70 000,00		70 000,00	41 860,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 212 000,00		3 212 000,00	3 230 843,01		3 230 843,01	-18 843,01
76	PRODUITS FINANCIERS	5 000,00		5 000,00				5 000,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 000,00		16 000,00	757,07		757,07	15 242,93
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	19 421 360,00		19 421 360,00	23 207 292,26	589 778,94	22 617 513,32	-3 196 153,32
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	78 530 000,00	1 439 832,44	79 969 832,44	153 139 870,15	76 462 946,36	76 676 923,79	3 292 908,65
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	78 530 000,00	1 439 832,44	79 969 832,44	153 139 870,15	76 462 946,36	76 676 923,79	3 292 908,65
002	Résultat d'exploitation reporté		15 919 840,54	15 919 840,54				15 919 840,54
TOTAL GENERAL		97 951 360,00	17 359 672,98	115 311 032,98	176 347 162,41	77 052 725,30	99 294 437,11	16 016 595,87



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euro	2 478 608,67		2 478 608,67
165	Dépôts et cautionnements reçus	13 736,00		13 736,00
1687	Autres dettes	998 500,00		998 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	3 490 844,67		3 490 844,67
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	24 350,50		24 350,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 350,50		24 350,50
275	Dépôts et cautionnements versés	64 000,00		64 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	64 000,00		64 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 579 195,17		3 579 195,17
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 579 195,17		3 579 195,17
312	Portage	153 139 870,15	76 462 946,36	76 676 923,79
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	153 139 870,15	76 462 946,36	76 676 923,79
2763	Créances sur collectivités publiques	472 520,00		472 520,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	472 520,00		472 520,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	153 612 390,15	76 462 946,36	77 149 443,79
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	157 191 585,32	76 462 946,36	80 728 638,96

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	2 000 000,00		2 000 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	2 000 000,00		2 000 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	11 906,00	500,00	11 406,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	11 906,00	500,00	11 406,00
275	Dépôts et cautionnements versés	64 000,00		64 000,00
2763	Créances sur collectivités publiques	711 083,42		711 083,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	775 083,42		775 083,42
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPÉRATIONS	2 786 989,42	500,00	2 786 489,42
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 786 989,42	500,00	2 786 489,42
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	4 422,00		4 422,00
28182	Matériel de transport	520,00		520,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	8 286,59		8 286,59
28184	Mobilier	6 781,00		6 781,00
312	Portage	69 439 832,44		69 439 832,44
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	69 459 842,03		69 459 842,03
1687	Autres dettes	472 520,00		472 520,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	472 520,00		472 520,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	69 932 362,03		69 932 362,03
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	72 719 351,45	500,00	72 718 851,45

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6012	Portage	19 068 509,31	50 277,49	19 018 231,82
60225	Fourniture de bureau	49,99	49,99	
604	Achats d'études et prestations de services	27 487,50		27 487,50
605	Achats de matériel, équipements et travaux	4 677,61		4 677,61
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	7 379,54		7 379,54
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 363,23		1 363,23
6064	Fournitures administratives	3 882,21		3 882,21
6066	Carburants	18 991,58	383,17	18 608,41
6135	Locations mobilières	42 861,88	4 525,53	38 336,35
61521	Bâtiments publics	5 270,34		5 270,34
61528	Autres	1 453,21		1 453,21
61551	Matériel roulant	1 365,62		1 365,62
6156	Maintenance	42 732,00		42 732,00
6161	Multirisques	84 533,65		84 533,65
6168	Autres	6 510,28		6 510,28
617	Études et recherches	17 405,00	5 440,00	11 965,00
618	Divers	39 510,27		39 510,27
6226	Honoraires	30 453,73		30 453,73
6233	Foires et expositions	6 201,34		6 201,34
6236	Catalogues et imprimés	2 240,00		2 240,00
6238	Divers	1 330,02		1 330,02
6251	Voyages et déplacements	9 349,30		9 349,30
6256	Missions	5 502,41		5 502,41
6257	Réceptions	15 972,36		15 972,36



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6261	Frais d'affranchissement	6 392,07		6 392,07
6262	Frais de télécommunications	16 956,12		16 956,12
627	Services bancaires et assimilés	101,96		101,96
6281	Concours divers (cotisations)	15 690,00		15 690,00
6282	Frais de gardiennage	1 107,36		1 107,36
6283	Frais de nettoyage des locaux	5 643,47		5 643,47
6288	Autres	400,00		400,00
63512	Taxes foncières	3 752,00		3 752,00
63513	Autres impôts locaux	3 926,59	3 527,94	398,65
6358	Autres droits	1 913,00		1 913,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	19 500 914,95	64 204,12	19 436 710,83
6311	Taxe sur les salaires	61 880,00		61 880,00
6332	Cotisations versées au FNAL	663,31		663,31
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 652,07		1 652,07
6411	Salaires, appointements, commissions de base	728 921,26		728 921,26
6451	Cotisations à l'URSSAF	184 647,33		184 647,33
6452	Cotisations aux mutuelles	22 592,51		22 592,51
6453	Cotisations aux caisses de retraite	87 852,35		87 852,35
6454	Cotisations au Pôle Emploi	29 755,85		29 755,85
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	1 472,00		1 472,00
6478	Autres charges sociales diverses	48 551,63		48 551,63
648	Autres charges de personnel	146 721,00		146 721,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	1 314 709,31		1 314 709,31
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	8 316,95		8 316,95

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6532	Frais de mission	3 404,54		3 404,54
6535	Formation	9 094,00	9 094,00	
6542	Créances éteintes	3 991,00		3 991,00
658	Charges diverses de gestion courante	1,57		1,57
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	24 808,06	9 094,00	15 714,06
66111	Intérêts réglés à l'échéance	106 408,80		106 408,80
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	16 112,79	26 134,48	-10 021,69
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	122 521,59	26 134,48	96 387,11
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	23 283,16		23 283,16
6743	Subventions exceptionnelles de fonctionnement	10 600,00		10 600,00
678	Autres charges exceptionnelles	8,54		8,54
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	33 891,70		33 891,70
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	20 996 845,61	99 432,60	20 897 413,01
6031	Variation des stocks de matières premières (et fournitures)	69 439 832,44		69 439 832,44
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	20 009,59		20 009,59
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	69 459 842,03		69 459 842,03
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	69 459 842,03		69 459 842,03
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	90 456 687,64	99 432,60	90 357 255,04



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6019	Produits en atténuation de charges	3 544 681,29	197 155,73	3 347 525,56
6091	de matières premières (et fournitures)	253,00	253,00	
64198	Autres remboursements	13 217,04		13 217,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	3 558 151,33	197 408,73	3 360 742,60
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	8 763 474,78	326 337,60	8 437 137,18
706	Prestations de services	846 556,07	66 032,61	780 523,46
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	9 610 030,85	392 370,21	9 217 660,64
731	Taxe spéciale d'équipement	6 737 510,00		6 737 510,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITÉ	6 737 510,00		6 737 510,00
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	70 000,00		70 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	70 000,00		70 000,00
755	Compensation de taxe spéciale d'équipement liée à la suppression de la taxe d'habitation	3 216 923,00		3 216 923,00
7588	Autres	13 920,01		13 920,01
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 230 843,01		3 230 843,01
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	682,80		682,80
778	Autres produits exceptionnels	74,27		74,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	757,07		757,07
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	23 207 292,26	589 778,94	22 617 513,32
6031	Variation des stocks de matières premières (et fournitures)	153 139 870,15	76 462 946,36	76 676 923,79
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	153 139 870,15	76 462 946,36	76 676 923,79
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	153 139 870,15	76 462 946,36	76 676 923,79
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	176 347 162,41	77 052 725,30	99 294 437,11

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Autres réserves		54 559 394,15				2 000 000,00		56 559 394,15		56 559 394,15
106	Sous Total compte 106		54 559 394,15				2 000 000,00		56 559 394,15		56 559 394,15
10	Sous Total compte 10		54 559 394,15				2 000 000,00		56 559 394,15		56 559 394,15
110	Report à nouveau (solde créditeur)		9 371 897,71	2 000 000,00	8 547 942,83			2 000 000,00	17 919 840,54		15 919 840,54
11	Sous Total compte 11		9 371 897,71	2 000 000,00	8 547 942,83			2 000 000,00	17 919 840,54		15 919 840,54
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert		8 547 942,83	8 547 942,83				8 547 942,83	8 547 942,83		0,00
12	Sous Total compte 12		8 547 942,83	8 547 942,83				8 547 942,83	8 547 942,83		0,00
1641	Emprunts en euro		13 498 071,58			2 478 608,67		2 478 608,67	13 498 071,58		11 019 462,91
164	Sous Total compte 164		13 498 071,58			2 478 608,67		2 478 608,67	13 498 071,58		11 019 462,91
165	Dépôts et cautionnements reçus		64 223,92			14 236,00	11 906,00	14 236,00	76 129,92		61 893,92
1687	Autres dettes		1 809 701,68			998 500,00	472 520,00	998 500,00	2 282 221,68		1 283 721,68
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des		26 134,48	26 134,48	16 112,79			26 134,48	42 247,27		16 112,79
1688	Sous Total compte 1688		26 134,48	26 134,48	16 112,79			26 134,48	42 247,27		16 112,79

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
168	Sous Total compte 168		1 835 836,16	26 134,48	16 112,79	998 500,00	472 520,00	1 024 634,48	2 324 468,95		1 299 834,47
16	Sous Total compte 16		15 398 131,66	26 134,48	16 112,79	3 491 344,67	484 426,00	3 517 479,15	15 898 670,45		12 381 191,30
	Total classe 1		87 877 366,35	10 574 077,31	8 564 055,62	3 491 344,67	2 484 426,00	14 065 421,98	98 925 847,97		84 860 425,99
2115	Terrains bâtis	420 000,00						420 000,00		420 000,00	
211	Sous Total compte 211	420 000,00						420 000,00		420 000,00	
2135	Installations générales, agencements, am	102 576,11						102 576,11		102 576,11	
213	Sous Total compte 213	102 576,11						102 576,11		102 576,11	
2182	Matériel de transport	2 600,00						2 600,00		2 600,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informati	76 073,92				24 350,50		100 424,42		100 424,42	
2184	Mobilier	35 072,69						35 072,69		35 072,69	
218	Sous Total compte 218	113 746,61				24 350,50		138 097,11		138 097,11	
21	Sous Total compte 21	636 322,72				24 350,50		660 673,22		660 673,22	
275	Dépôts et cautionnements versés	992 000,00				64 000,00	64 000,00	1 056 000,00	64 000,00	992 000,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2763	Créances sur collectivités publiques	676 166,29				472 520,00	711 083,42	1 148 686,29	711 083,42	437 602,87	
276	Sous Total compte 276	676 166,29				472 520,00	711 083,42	1 148 686,29	711 083,42	437 602,87	
27	Sous Total compte 27	1 668 166,29				536 520,00	775 083,42	2 204 686,29	775 083,42	1 429 602,87	
28135	Installations générales, agencements, am		8 311,00				4 422,00		12 733,00		12 733,00
2813	Sous Total compte 2813		8 311,00				4 422,00		12 733,00		12 733,00
28182	Matériel de transport		520,00				520,00		1 040,00		1 040,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati		53 899,33				8 286,59		62 185,92		62 185,92
28184	Mobilier		14 409,00				6 781,00		21 190,00		21 190,00
2818	Sous Total compte 2818		68 828,33				15 587,59		84 415,92		84 415,92
281	Sous Total compte 281		77 139,33				20 009,59		97 148,92		97 148,92
28	Sous Total compte 28		77 139,33				20 009,59		97 148,92		97 148,92
	Total classe 2	2 304 489,01	77 139,33			560 870,50	795 093,01	2 865 359,51	872 232,34	2 090 276,09	97 148,92
312	Portage	69 439 832,44				153 139 870,15	145 902 778,80	222 579 702,59	145 902 778,80	76 676 923,79	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
31	Sous Total compte 31	69 439 832,44				153 139 870,15	145 902 778,80	222 579 702,59	145 902 778,80	76 676 923,79	
	Total classe 3	69 439 832,44				153 139 870,15	145 902 778,80	222 579 702,59	145 902 778,80	76 676 923,79	
4011	Fournisseurs		46 891,63	752 448,30	731 645,91			752 448,30	778 537,54		26 089,24
40171	Fournisseurs - Retenues de garantie			153,94	6 099,98			153,94	6 099,98		5 946,04
4017	Sous Total compte 4017			153,94	6 099,98			153,94	6 099,98		5 946,04
401	Sous Total compte 401		46 891,63	752 602,24	737 745,89			752 602,24	784 637,52		32 035,28
4021	Fournisseurs de terrains ou construction		353 041,00	19 071 134,67	18 757 263,78			19 071 134,67	19 110 304,78		39 170,11
402	Sous Total compte 402		353 041,00	19 071 134,67	18 757 263,78			19 071 134,67	19 110 304,78		39 170,11
4041	Fournisseurs d'immobilisation			348 739,00	348 739,00			348 739,00	348 739,00		0,00
40471	Fournisseurs d'immobilisation - Retenue			6 000,00	12 775,94			6 000,00	12 775,94		6 775,94
4047	Sous Total compte 4047			6 000,00	12 775,94			6 000,00	12 775,94		6 775,94
404	Sous Total compte 404			354 739,00	361 514,94			354 739,00	361 514,94		6 775,94
40971	Fournisseurs - Autres avoirs - Amiable			253,00	78,00			253,00	78,00	175,00	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4097	Sous Total compte 4097			253,00	78,00			253,00	78,00	175,00	
409	Sous Total compte 409			253,00	78,00			253,00	78,00	175,00	
40	Sous Total compte 40		399 932,63	20 178 728,91	19 856 602,61			20 178 728,91	20 256 535,24		77 806,33
411	Clients	1 872 807,50		12 966 762,33	13 058 501,96			14 839 569,83	13 058 501,96	1 781 067,87	
412	Acquéreurs de terrains aménagés stockés	84 105,21			84 105,21			84 105,21	84 105,21		0,00
414	Locataires-acquéreurs et locataires	152 202,07		168 266,25	305 863,87			320 468,32	305 863,87	14 604,45	
4161	Créances douteuses	87 589,22		201 641,30	194 122,24			289 230,52	194 122,24	95 108,28	
416	Sous Total compte 416	87 589,22		201 641,30	194 122,24			289 230,52	194 122,24	95 108,28	
41	Sous Total compte 41	2 196 704,00		13 336 669,88	13 642 593,28			15 533 373,88	13 642 593,28	1 890 780,60	
421	Personnel - Rémunérations dues			532 363,02	663 033,71			532 363,02	663 033,71		130 670,69
425	Personnel - Acomptes			652,19	652,19			652,19	652,19		0,00
42	Sous Total compte 42			533 015,21	663 685,90			533 015,21	663 685,90		130 670,69
431	Sécurité sociale			338 515,35	338 515,35			338 515,35	338 515,35		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
437	Autres organismes sociaux			158 645,55	162 556,44			158 645,55	162 556,44		3 910,89
43	Sous Total compte 43			497 160,90	501 071,79			497 160,90	501 071,79		3 910,89
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			38 850,20	38 850,20			38 850,20	38 850,20		0,00
442	Sous Total compte 442			38 850,20	38 850,20			38 850,20	38 850,20		0,00
4432	Recettes - Amiable	177 717,05		106,25	177 823,30			177 823,30	177 823,30		0,00
4436	Recettes - Contentieux	204,47		3 980,46	2 602,28			4 184,93	2 602,28	1 582,65	
443	Sous Total compte 443	177 921,52		4 086,71	180 425,58			182 008,23	180 425,58	1 582,65	
44551	TVA à décaisser		53 149,00	142 832,00	476 515,00			142 832,00	529 664,00		386 832,00
4455	Sous Total compte 4455		53 149,00	142 832,00	476 515,00			142 832,00	529 664,00		386 832,00
44562	TVA sur immobilisations			4 870,49	4 870,49			4 870,49	4 870,49		0,00
44566	TVA sur autres biens et services	2 897,78		261 296,44	259 971,52			264 194,22	259 971,52	4 222,70	
44567	Crédit de TVA à reporter			53 671,00	53 671,00			53 671,00	53 671,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	2 897,78		319 837,93	318 513,01			322 735,71	318 513,01	4 222,70	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44571	TVA collectée		23 163,32	830 612,68	767 477,84			830 612,68	790 641,16	39 971,52	
4457	Sous Total compte 4457		23 163,32	830 612,68	767 477,84			830 612,68	790 641,16	39 971,52	
44585	TVA à régulariser - Retenue de garantie			3 146,00	25,66			3 146,00	25,66	3 120,34	
4458	Sous Total compte 4458			3 146,00	25,66			3 146,00	25,66	3 120,34	
445	Sous Total compte 445	2 897,78	76 312,32	1 296 428,61	1 562 531,51			1 299 326,39	1 638 843,83		339 517,44
447	Autres impôts, taxes		6 513,54	77 738,89	73 138,35			77 738,89	79 651,89		1 913,00
44	Sous Total compte 44	180 819,30	82 825,86	1 417 104,41	1 854 945,64			1 597 923,71	1 937 771,50		339 847,79
451001	Compte de rattachement avec (à subdivis	1 000,00		12 720,00				13 720,00		13 720,00	
451	Sous Total compte 451	1 000,00		12 720,00				13 720,00		13 720,00	
45	Sous Total compte 45	1 000,00		12 720,00				13 720,00		13 720,00	
4632	Intérêts à payer			106 408,80	106 408,80			106 408,80	106 408,80		0,00
463	Sous Total compte 463			106 408,80	106 408,80			106 408,80	106 408,80		0,00
466	Excédents de versement		465,95	12 645,40	12 179,45			12 645,40	12 645,40		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46711	Autres comptes créditeurs		3 425,21	3 559 572,77	3 571 462,35			3 559 572,77	3 574 887,56		15 314,79
4671	Sous Total compte 4671		3 425,21	3 559 572,77	3 571 462,35			3 559 572,77	3 574 887,56		15 314,79
46721	Débiteurs divers - Amiable	35 368,70		866 078,07	812 684,77			901 446,77	812 684,77	88 762,00	
46726	Débiteurs divers - Contentieux			21 150,00	21 150,00			21 150,00	21 150,00		0,00
4672	Sous Total compte 4672	35 368,70		887 228,07	833 834,77			922 596,77	833 834,77	88 762,00	
467	Sous Total compte 467	35 368,70	3 425,21	4 446 800,84	4 405 297,12			4 482 169,54	4 408 722,33	73 447,21	
46	Sous Total compte 46	35 368,70	3 891,16	4 565 855,04	4 523 885,37			4 601 223,74	4 527 776,53	73 447,21	
4712	Virements réimputés			296,81	296,81			296,81	296,81		0,00
4713	Recettes perçues avant émission des titr			16 745 577,01	16 975 583,63			16 745 577,01	16 975 583,63		230 006,62
471411	Excédents à réimputer - Personnes physiq			7 601,69	7 654,30			7 601,69	7 654,30		52,61
471412	Excédents à réimputer - Personnes morale		7 198,80	186 790,81	179 623,57			186 790,81	186 822,37		31,56
47141	Sous Total compte 47141		7 198,80	194 392,50	187 277,87			194 392,50	194 476,67		84,17
47143	Flux d'encaissements à réimputer			720,00	720,00			720,00	720,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4714	Sous Total compte 4714		7 198,80	195 112,50	187 997,87			195 112,50	195 196,67		84,17
4718	Autres recettes à régulariser			138 898,93	138 898,93			138 898,93	138 898,93		0,00
471	Sous Total compte 471		7 198,80	17 079 885,25	17 302 777,24			17 079 885,25	17 309 976,04		230 090,79
4721	Dépenses réglées sans mandatement préala			1 291 247,66	1 291 247,66			1 291 247,66	1 291 247,66		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man			1,96	1,96			1,96	1,96		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			47 963,94	47 963,94			47 963,94	47 963,94		0,00
472	Sous Total compte 472			1 339 213,56	1 339 213,56			1 339 213,56	1 339 213,56		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			1,68	1,68			1,68	1,68		0,00
478	Sous Total compte 478			1,68	1,68			1,68	1,68		0,00
47	Sous Total compte 47		7 198,80	18 419 100,49	18 641 992,48			18 419 100,49	18 649 191,28		230 090,79
486	Charges constatées d'avance	2 922,38		5 587,80	2 922,38			8 510,18	2 922,38	5 587,80	
48	Sous Total compte 48	2 922,38		5 587,80	2 922,38			8 510,18	2 922,38	5 587,80	
	Total classe 4	2 416 814,38	493 848,45	58 965 942,64	59 687 699,45			61 382 757,02	60 181 547,90	2 047 922,61	846 713,49

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51178	Autres valeurs impayées			506,03	506,03			506,03	506,03		0,00
5117	Sous Total compte 5117			506,03	506,03			506,03	506,03		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	100,00		3 966,60	4 066,60			4 066,60	4 066,60		0,00
511	Sous Total compte 511	100,00		4 472,63	4 572,63			4 572,63	4 572,63		0,00
515	Compte au trésor	14 284 553,63		23 091 153,45	23 449 359,10			37 375 707,08	23 449 359,10	13 926 347,98	
51	Sous Total compte 51	14 284 653,63		23 095 626,08	23 453 931,73			37 380 279,71	23 453 931,73	13 926 347,98	
580	Opérations d'ordre budgétaire			299 535 178,54	299 535 178,54			299 535 178,54	299 535 178,54		0,00
584	Encaissements par lecture optique	2 564,67		81 972,03	84 536,70			84 536,70	84 536,70		0,00
588	Autres virements internes			100,00	100,00			100,00	100,00		0,00
58	Sous Total compte 58	2 564,67		299 617 250,57	299 619 815,24			299 619 815,24	299 619 815,24		0,00
	Total classe 5	14 287 218,30		322 712 876,65	323 073 746,97			337 000 094,95	323 073 746,97	13 926 347,98	
6012	Portage					19 068 509,31	50 277,49	19 068 509,31	50 277,49	19 018 231,82	
6019	Produits en atténuation de charges					197 155,73	3 544 681,29	197 155,73	3 544 681,29		3 347 525,56



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
601	Sous Total compte 601					19 265 665,04	3 594 958,78	19 265 665,04	3 594 958,78	15 670 706,26	
60225	Fourniture de bureau					49,99	49,99	49,99	49,99		0,00
6022	Sous Total compte 6022					49,99	49,99	49,99	49,99		0,00
602	Sous Total compte 602					49,99	49,99	49,99	49,99		0,00
6031	Variation des stocks de matières premièr					145 902 778,80	153 139 870,15	145 902 778,80	153 139 870,15		7 237 091,35
603	Sous Total compte 603					145 902 778,80	153 139 870,15	145 902 778,80	153 139 870,15		7 237 091,35
604	Achats d'études et prestations de servic					27 487,50		27 487,50		27 487,50	
605	Achats de matériel, équipements et trava					4 677,61		4 677,61		4 677,61	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie					7 379,54		7 379,54		7 379,54	
6063	Fournitures d'entretien et de petit equi					1 363,23		1 363,23		1 363,23	
6064	Fournitures administratives					3 882,21		3 882,21		3 882,21	
6066	Carburants					18 991,58	383,17	18 991,58	383,17	18 608,41	
606	Sous Total compte 606					31 616,56	383,17	31 616,56	383,17	31 233,39	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6091	de matières premières (et fournitures)					253,00	253,00	253,00	253,00		0,00
609	Sous Total compte 609					253,00	253,00	253,00	253,00		0,00
60	Sous Total compte 60					165 232 528,50	156 735 515,09	165 232 528,50	156 735 515,09	8 497 013,41	
6135	Locations mobilières					42 861,88	4 525,53	42 861,88	4 525,53	38 336,35	
613	Sous Total compte 613					42 861,88	4 525,53	42 861,88	4 525,53	38 336,35	
61521	Bâtiments publics					5 270,34		5 270,34		5 270,34	
61528	Autres					1 453,21		1 453,21		1 453,21	
6152	Sous Total compte 6152					6 723,55		6 723,55		6 723,55	
61551	Matériel roulant					1 365,62		1 365,62		1 365,62	
6155	Sous Total compte 6155					1 365,62		1 365,62		1 365,62	
6156	Maintenance					42 732,00		42 732,00		42 732,00	
615	Sous Total compte 615					50 821,17		50 821,17		50 821,17	
6161	Multirisques					84 533,65		84 533,65		84 533,65	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6168	Autres					6 510,28		6 510,28		6 510,28	
616	Sous Total compte 616					91 043,93		91 043,93		91 043,93	
617	Études et recherches					17 405,00	5 440,00	17 405,00	5 440,00	11 965,00	
618	Divers					39 510,27		39 510,27		39 510,27	
61	Sous Total compte 61					241 642,25	9 965,53	241 642,25	9 965,53	231 676,72	
6226	Honoraires					30 453,73		30 453,73		30 453,73	
622	Sous Total compte 622					30 453,73		30 453,73		30 453,73	
6233	Foires et expositions					6 201,34		6 201,34		6 201,34	
6236	Catalogues et imprimés					2 240,00		2 240,00		2 240,00	
6238	Divers					1 330,02		1 330,02		1 330,02	
623	Sous Total compte 623					9 771,36		9 771,36		9 771,36	
6251	Voyages et déplacements					9 349,30		9 349,30		9 349,30	
6256	Missions					5 502,41		5 502,41		5 502,41	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6257	Réceptions					15 972,36		15 972,36		15 972,36	
625	Sous Total compte 625					30 824,07		30 824,07		30 824,07	
6261	Frais d'affranchissement					6 392,07		6 392,07		6 392,07	
6262	Frais de télécommunication					16 956,12		16 956,12		16 956,12	
626	Sous Total compte 626					23 348,19		23 348,19		23 348,19	
627	Services bancaires et assimilés					101,96		101,96		101,96	
6281	Concours divers (cotisations)					15 690,00		15 690,00		15 690,00	
6282	Frais de gardiennage					1 107,36		1 107,36		1 107,36	
6283	Frais de nettoyage des locaux					5 643,47		5 643,47		5 643,47	
6288	Autres					400,00		400,00		400,00	
628	Sous Total compte 628					22 840,83		22 840,83		22 840,83	
62	Sous Total compte 62					117 340,14		117 340,14		117 340,14	
6311	Taxe sur les salaires					61 880,00		61 880,00		61 880,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
631	Sous Total compte 631					61 880,00		61 880,00		61 880,00	
6332	Cotisations versées au FNAL					663,31		663,31		663,31	
6333	Participation des employeurs à la format					1 652,07		1 652,07		1 652,07	
633	Sous Total compte 633					2 315,38		2 315,38		2 315,38	
63512	Taxes foncières					3 752,00		3 752,00		3 752,00	
63513	Autres impôts locaux					3 926,59	3 527,94	3 926,59	3 527,94	398,65	
6351	Sous Total compte 6351					7 678,59	3 527,94	7 678,59	3 527,94	4 150,65	
6358	Autres droits					1 913,00		1 913,00		1 913,00	
635	Sous Total compte 635					9 591,59	3 527,94	9 591,59	3 527,94	6 063,65	
63	Sous Total compte 63					73 786,97	3 527,94	73 786,97	3 527,94	70 259,03	
6411	Salaires, appointements, commissions de					728 921,26		728 921,26		728 921,26	
64198	Autres remboursements						13 217,04		13 217,04		13 217,04
6419	Sous Total compte 6419						13 217,04		13 217,04		13 217,04



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641	Sous Total compte 641					728 921,26	13 217,04	728 921,26	13 217,04	715 704,22	
6451	Cotisations à l'URSSAF					184 647,33		184 647,33		184 647,33	
6452	Cotisations aux mutuelles					22 592,51		22 592,51		22 592,51	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					87 852,35		87 852,35		87 852,35	
6454	Cotisations au Pôle Emploi					29 755,85		29 755,85		29 755,85	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux					1 472,00		1 472,00		1 472,00	
645	Sous Total compte 645					326 320,04		326 320,04		326 320,04	
6478	Autres charges sociales diverses					48 551,63		48 551,63		48 551,63	
647	Sous Total compte 647					48 551,63		48 551,63		48 551,63	
648	Autres charges de personnel					146 721,00		146 721,00		146 721,00	
64	Sous Total compte 64					1 250 513,93	13 217,04	1 250 513,93	13 217,04	1 237 296,89	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					8 316,95		8 316,95		8 316,95	
651	Sous Total compte 651					8 316,95		8 316,95		8 316,95	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6532	Frais de mission					3 404,54		3 404,54		3 404,54	
6535	Formation					9 094,00	9 094,00	9 094,00	9 094,00		0,00
653	Sous Total compte 653					12 498,54	9 094,00	12 498,54	9 094,00	3 404,54	
6542	Créances éteintes					3 991,00		3 991,00		3 991,00	
654	Sous Total compte 654					3 991,00		3 991,00		3 991,00	
658	Charges diverses de gestion courante					1,57		1,57		1,57	
65	Sous Total compte 65					24 808,06	9 094,00	24 808,06	9 094,00	15 714,06	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					106 408,80		106 408,80		106 408,80	
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE					16 112,79	26 134,48	16 112,79	26 134,48		10 021,69
6611	Sous Total compte 6611					122 521,59	26 134,48	122 521,59	26 134,48	96 387,11	
661	Sous Total compte 661					122 521,59	26 134,48	122 521,59	26 134,48	96 387,11	
66	Sous Total compte 66					122 521,59	26 134,48	122 521,59	26 134,48	96 387,11	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs					23 283,16		23 283,16		23 283,16	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6743	Subventions exceptionnelles de fonctionn					10 600,00		10 600,00		10 600,00	
674	Sous Total compte 674					10 600,00		10 600,00		10 600,00	
678	Autres charges exceptionnelles					8,54		8,54		8,54	
67	Sous Total compte 67					33 891,70		33 891,70		33 891,70	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					20 009,59		20 009,59		20 009,59	
681	Sous Total compte 681					20 009,59		20 009,59		20 009,59	
68	Sous Total compte 68					20 009,59		20 009,59		20 009,59	
	Total classe 6					167 117 042,73	156 797 454,08	167 117 042,73	156 797 454,08	20 927 444,29	10 607 855,64
701	Ventes de produits finis et intermédiaireir					326 337,60	8 763 474,78	326 337,60	8 763 474,78		8 437 137,18
706	Prestations de services					66 032,61	846 556,07	66 032,61	846 556,07		780 523,46
70	Sous Total compte 70					392 370,21	9 610 030,85	392 370,21	9 610 030,85		9 217 660,64
731	Taxe spéciale d'équipement						6 737 510,00		6 737 510,00		6 737 510,00
73	Sous Total compte 73						6 737 510,00		6 737 510,00		6 737 510,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION						70 000,00		70 000,00		70 000,00
74	Sous Total compte 74						70 000,00		70 000,00		70 000,00
755	Compensation de taxe spéciale d'équipeme						3 216 923,00		3 216 923,00		3 216 923,00
7588	Autres						13 920,01		13 920,01		13 920,01
758	Sous Total compte 758						13 920,01		13 920,01		13 920,01
75	Sous Total compte 75						3 230 843,01		3 230 843,01		3 230 843,01
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur						682,80		682,80		682,80
778	Autres produits exceptionnels						74,27		74,27		74,27
77	Sous Total compte 77						757,07		757,07		757,07
	Total classe 7					392 370,21	19 649 140,93	392 370,21	19 649 140,93		19 256 770,72
	Total général	88 448 354,13	88 448 354,13	392 252 896,60	391 325 502,04	324 701 498,26	325 628 892,82	805 402 748,99	805 402 748,99	115 668 914,76	115 668 914,76



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Nature des valeurs inactives	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Page des signatures

37900 - EPF DOUBS BFC

Exercice 2023

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

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FiP 1E CL

A DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 28/02/2024

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 EPF DOUBS BFC pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LORENZELLI Guy (1013954262-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A DOUBS, le 04/03/2024

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 10/04/2024 par l'organe délibérant.

MOUGEOT Charles (cmougeot4-xt), Directeur

A BESANCON, le 05/03/2024