

Séance du 08 juin 2022

Président : M. DESEILLE François

Membres présents : M BERTHIER Christophe – Mme BONNERY Andrée – M MAGLICA Georges - M SAVONNET Bernard

Membres excusés : M REBSAMEN François ayant donné pouvoir à M DESEILLE François - M BORDAT Pierre ayant donné pouvoir à M. SAVONNET Bernard – Mme TENENBAUM Françoise ayant donné pouvoir à Mme BONNERY Andrée - M DAVID Bruno

Objet
de la délibération

2. Politique financière et comptable de l'établissement

2. 1. Compte financier 2021

Le compte financier au 31 décembre 2020 a été présenté en séance par M Christophe GOUDOT, Agent comptable du Crédit Municipal de Dijon.

Après en avoir délibéré, le Conseil d'Orientation et de Surveillance du Crédit Municipal de Dijon a adopté à l'unanimité le compte financier 2021.

La présente délibération sera transmise à Monsieur le Préfet de la Côte d'Or.

Pour copie certifiée conforme,
Le Vice-Président,

François DESEILLE

PRÉFECTURE DE LA RÉGION
BOURGOGNE - FRANCHE-COMTÉ
PRÉFECTURE DE LA CÔTE-D'OR
Déposé le :

20 JUIN 2022



François DESEILLE

Date de l'édition

30/05/22

Crédit Municipal de Dijon
SIRET n° 26210246000173

CAISSE DE CREDIT MUNICIPAL DE DIJON
COMPTE FINANCIER
EXERCICE 2021

Soumis au Conseil d'Orientation et de Surveillance par :
Monsieur Grégoire ASSELINEAU – Directeur

Et

Présenté à la Chambre Régionale des Comptes par :
Monsieur Christophe GOUDOT – Agent Comptable

COMITE DE GESTION UNIQUE

Décret 57-438 du 28 mars 1957 – articles 18, 19 et 20.

PRÉFECTURE DE LA RÉGION
BOURGOGNE - FRANCHE-COMTÉ
PRÉFECTURE DE LA CÔTE-D'OR
Déposé le :

20 JUIN 2022



SOMMAIRE

	PAGES
1ERE PARTIE Situation patrimoniale	3
1 – Bilan synthétique.....	4
2 – Bilan détaillé.....	5
3 – Compte de résultat	8
2EME PARTIE Exécution budgétaire.....	9
1 – Etat de consommation des crédits	10
2 – Affectation des résultats.....	12
3EME PARTIE Comptabilité des deniers et des valeurs	14
Balance des comptes	15
4EME PARTIE Page des signatures	18

SITUTATION PATRIMONIALE

Caisse de Crédit Municipal de Dijon

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles	797	Dotation initiale	2 368 918
Terrains		Excédents capitalisés	14 552 545
Constructions	701 527	Bonis capitalisés	764 409
Installations	1 660	Report à nouveau solde débiteur	
Immobilisations corporelles en cours	1 440		
Autres immobilisations corporelles	14 795		
Total immobilisations corporelles	719 421	Total fonds propres	17 685 872
Immobilisations financières	851		
Total Actif immobilisé	721 069	Résultat de l'exercice	37 041
Créances	141 524	Provisions pour risques et charges	873 782
Gages	2 918 612		
Autres disponibilités	15 265 632	Dettes	480 269
Total Actif circulant	18 325 768	Provisions pour dépréciation	
		Comptes de régularisations	
Comptes de régularisations	30 127		
TOTAL ACTIF	19 076 964	TOTAL PASSIF	19 076 964

(1) déduction faite des provisions et amortissements
y compris les mandats émis pendant la Journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

Caisse de Crédit Municipal de Dijon
BILAN
en Euros

	EXERCICE N		EXERCICE N-1
	Brut	Amortissements et Provisions	
ACTIF			
20300000 LOGICIELS	201 285	200 488	1 357
20820000 AUTRES IMMO INCOP CONCEPTION SITE INTERNET	9 360	9 360	2 730
21000000 TERRAINS SIEGE			
21230000 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	526 520	147 887	399 693
21230200 BATIMENTS ADMINISTRATIFS- MACON			
21230400 BATIMENTS ADMINISTRATIFS - AUXERRE			
21230600 BATIMENTS ADMINISTRATIFS - BELFORT			
21270000 IMMEUBLE DE RAPPORT RUE FELIX TRUTAT			
21400000 MATERIEL ET OUTILLAGE	23 572	23 572	5 575
21410000 MATÉRIEL INFORMATIQUE	25 793	24 132	1 660
21600000 MOBILIER ET MATÉRIEL DE BUREAU	64 502	50 643	13 859
21620000 AGENC AMENAG INSTALLATION SIEGE	19 250	18 314	935
21620200 AGENC AMENAG INSTALLATION MACON	636 103	313 209	322 894
21620400 AGENC AMENAG INSTALLATION AUXERRE			
23000000 IMMOBILISATIONS EN COURS	1 440		1 440
26103000 TITRES PARTICIPATION INSC A COTE OFFICIE	0	0	0
26222000 CMD COURTAGE ASSURANCES	1		1
27010400 DEPOT GARANTIE RUE DES ATELIERS	850		850
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I :	1 508 675	787 606	819 929
41080000 CREDITS - PRETS ETABLISSEMENTS PUBLICS -			
43700000 ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	14 472		3 509 559
46800000 DEBITEURS - EXERCICE COURANT -	281		14 472
46803300 REMBOURSEMENTS A RECEVOIR - BORDEAUX			258
46806900 REMBOURSEMENTS A RECEVOIR - LYON			
49293000 PAIEMENTS A IMPUTER -COMPTABILITE GENERALE-			
49293400 PAIEMENTS A IMPUTER -DEPOTS-	126 772		126 772
ACTIF			
CIRCULANT			

Caisse de Crédit Municipal de Dijon
BILAN
en Euros

	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net
ACTIF				
51020000 PRETS CONSENTIS SUR GAGES CORPORELS	2 854 140	97 123	2 757 017	3 006 718
51030000 CREANCES RATTACHEES GAGES CORPORELS	161 594		161 594	115 869
54010000 CHEQUES A RECOUVRER -PAYABLES EN FRANCE -	447		447	294
54020000 CARTE BLEUE - PAIEMENT GAGES CORPORELS	3 852		3 852	1 126
56010000 BANQUE DE FRANCE	1 145		1 145	3 223
56510000 BANQUE POSTALE				
56550000 CREANCES RATTACHEES LBP				
56720000 COMPTE A TERME AUTRES CCM	2 240 851		2 240 851	2 235 261
56750000 CREANCES RATTACHEES CAT AUTRES CCM	40 788		40 788	25 779
56800000 COMPTE AU TRESOR	59 177		59 177	43 693
56910500 COMPTE COURANT CREDIT AGRICOLE				
56910200 COMPTE COURANT SOCIETE GENERALE				
56910201 COMPTE SUR LIVRET SOCIETE GENERALE				5
56910300 CAISSE D'EPARGNE BFC	11 833 767		11 833 767	7 240 287
56910301 CAT CAISSE D'EPARGNE BFC	1 000 000		1 000 000	461 506
56910400 CAT BCI				1 000 000
56915300 CREANCES RATTACHEES CEBFC	5 641		5 641	277
56950300 CREANCES RATTACHEES CAT CEBFC	11 868		11 868	2 630
56950400 CREANCES RATTACHEES CAT BCI				6 518
57000000 CAISSE	67 297		67 297	63 335
58000000 AVANCE A REGISSEUR	800		800	
ACTIF CIRCULANT TOTAL II :	18 422 891	97 123	18 325 768	18 730 809
48680000 CHARGES PAYEES D'AVANCE (FACTURES)				
48680100 CHARGES PAYEES D'AVANCE - GAB PREFECTURE	23 853		23 853	9 391
48680702 CHARGES PAYEES D'AVANCE(ACOMPTES ORLEANS 2)				
48681300 CHARGES PAYEES D'AVANCES (ACPTES REPUBLIQUE)				
48681400 CHARGES PAYEES D'AVANCE (30 OCTOBRE)	3 622		3 622	3 434
48681401 CHARGES PAYEES D'AVANCE FR TRAVAUX 30/10	1 189		1 189	944
48681402 CHARGES PAYEES D'AVANCE TRAVAUX EXCEPTIO				
48880000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	1 463		1 463	
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III :	30 127		30 127	13 769
TOTAL ACTIF : TOTAL I + II + III + IV	19 961 693	884 729	19 076 964	19 564 507
COMPTES DE				
REGULARI-				
-SATION				

Caisse de Crédit Municipal de Dijon
BILAN En Euros

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PASSIF		
FONDS PROPRES		
10500000 DOTATION INITIALE	2 368 918	2 604 330
10510000 EXCEDENTS CAPITALISES	14 552 545	13 989 038
10520000 BONIS CAPITALISES	764 409	756 676
12100000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)		
FONDS PROPRES TOTAL I	17 685 872	17 350 044
RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE TOTAL II	37 041	343 095
15630102 FRBG - DIVERS	400 000	700 000
15872000 PROVISION CHARGES DE RESTRUCTURATION	332 782	551 726
15872100 PROVISION POUR RISQUES	141 000	141 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES TOTAL III	873 782	1 392 726
16910000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	1 000	1 000
16980000 AUTRES PRETEURS COLLECTIVITES LOCALES	304 898	304 898
40000000 FOURNISSEURS ET ENTREPRENEURS		
40700000 RETENUE DE GARANTIE ENTREPRENEURS	1 337	1 116
42500000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	116	116
43621000 DROITS DE SUITE SUR VENTES GC	2 405	1 461
43690000 AUTRES IMPOTS		
44700000 EXCEDENTS AFFECTES A DES ORGANISMES SOCIAUX		
45500000 BONIS SUR VENTES GAGES CORPORELS	93 639	77 601
45760000 ACOMPTES SUR REMBOURS. PRETS GAGES CORPORELS	1 744	1 213
46220000 CAUTIONNEMENTS DIVERS	152	152
46700000 CREANCIERS - EXERCICE COURANT -	14 504	23 110
47630100 CHARGES A PAYER - COMPTE EPARGNE TEMPS	4 049	2 911
47680000 CHARGES A PAYER (FACTURES)	56 425	63 505
49190000 RECETTES A IMPUTER -COMPTABILITE GENERALE-	0	2 675
49190400 RECETTES A IMPUTER -DEPOTS-		
50900000 AVANCE RECUE - VILLE DE DIJON		
50900500 AVANCE RECUE - VILLE DE NEVERS		
DETTES TOTAL IV	480 269	478 642
47880000 PRODUITS COMPTABILISES D'AVANCE TOTAL V		
TOTAL PASSIF : TOTAL I + II + III + IV + V	19 076 964	19 564 507
COMPTES DE REGULARI-SATION		

Caisse de Crédit Municipal de Dijon
COMPTE DE RESULTAT En Euros

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
CHIFFRES D'AFFAIRES		42
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 678	
AUTRES PRODUITS	698	
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	3 376	42
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	238 164	238 552
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	50 675	68 353
SALAIRES ET TRAITEMENTS	303 943	318 869
CHARGES SOCIALES	182 946	230 879
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	103 217	104 510
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
AUTRES CHARGES	6 279	7 963
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	885 223	969 127
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I- II)	-881 847	-969 085
Intérêts et produits financiers	366 366	494 315
Reprises sur provisions et transferts de charges	390 465	375 249
PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)	756 831	869 564
Dotations financières aux amortissements et provisions	61 236	68 169
Intérêts et charges assimilés	2 724	2 737
CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	63 960	70 906
2 - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	692 871	798 658
Produits exceptionnels sur opérations de gestion et sur opérations en capital	37 741	452 437
Reprises sur provisions et transferts de charges	229 875	314 185
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	267 616	766 622
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion et sur opérations en capital	30 668	37 126
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	10 931	215 973
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	41 599	253 099
3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-V)	226 017	513 523
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 027 823	1 636 228
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	990 782	1 293 139
RESULTAT DE L'EXERCICE (1+2+3)	37 041	343 095

EXECUTION BUDGETAIRE

Caisse de Crédit Municipal de Dijon

ETAT DE CONSOMMATION DES CREDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES			
Numéro du chapitre	Total Prévisions	Emissions de mandats (net)	Solde prévisions / réalisations
10			
15	536000	529 875,00	6 125,00
20	127000		127 000,00
21	175400	6 229,20	169 170,80
23	8700	1440	7 260,00
26			
27			
TOTAL	847 100,00	537 544,20	309 555,80
RECETTES			
Numéro du chapitre	Total Prévisions	Emissions de titres (net)	Solde prévisions / réalisations
10			
15	315760	335828,25	-20 068,25
16	60000	10931	49 069,00
20	300000		300 000,00
21	46640	3290	43 350,00
23	124805	103238,81	21 566,19
26			
27			
TOTAL	847 205,00	453 288,06	393 916,94

Caisse de Crédit Municipal de Dijon

ETAT DE CONSOMMATION DES CREDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES			
Numéro du chapitre	Total Prévisions	Emissions de mandats (net)	Solde prévisions / réalisations
60	3000	1431,04	1 568,96
61	522860	491202,65	31 657,35
62	48995	46361,2	2 633,80
63	283050	201873,55	81 176,45
64	2500	968,8	1 531,20
65	6300		6 300,00
66	56690	40169,32	16 520,68
67	3000	2723,52	276,48
68	241445	175383,5	66 061,50
69			
87	57900	30668,27	27 231,73
Excédent à capitaliser			
TOTAL	1 225 740,00	990 781,85	234 958,15
RECETTES			
Numéro du chapitre	Total Prévisions	Emissions de titres (net)	Solde prévisions / réalisations
70	662000	290 553,12	371 446,88
71		698,28	-698,28
73	27000	16 844,21	10 155,79
76	2800	2 798,20	1,80
77	164700	73 014,56	91 685,44
78	626000	606 173,45	19 826,55
87	47000	37741,05	9 258,95
TOTAL	1 529 500,00	1 027 822,87	501 677,13
RESULTAT DE L'EXERCICE		37 041,02	

Caisse de Crédit Municipal de Dijon

AFFECTATION DES RESULTATS

I - AFFECTATION DES RESULTATS D'EXPLOITATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Compte - Intitulé Intitulé	Opérations budgétaires de l'exercice		Résultats à la clôture de l'exercice		Affectation des excédents		
	Dépenses	Recettes	Déficits	Report Excédent	En règlement des déficits antérieurs	A capitaliser	A verser au CCAS ou pour des actions sociales
88-Résultat de l'exercice	990 781,85	1 027 822,87		37 041,02		22 041,02	15 000,00

II - SECTION DE DOTATION

1 et 2 - Opérations de l'exercice DEPENSES	537 544,20	1 et 2 - Opérations de l'exercice RECETTES	453 288,06
Report du déficit à la clôture N-1		Report de l'excédent à la clôture N-1	18 228 738,60
881 - Déficit d'exploitation de l'exercice		880 - Excédents d'exploitation :	
Intégration/Transfert Opération d'ordre non budgétaire		- affectés au règlement des déficits antérieurs	
TOTAL :	537 544,20	- à capitaliser	22 041,02
Excédent à la clôture de l'exercice N :	18 181 523,48	- à affecter au CCAS	15 000,00
Totaux égaux en dépenses et en recettes	18 719 067,68	TOTAL :	18 719 067,68
		Déficit à la clôture de l'exercice N :	
			18 719 067,68

Caisse de Crédit Municipal de Dijon
AFFECTATION DES RESULTATS

III - SITUATION DE LA DOTATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Eléments constituant la Dotation		Débit	Crédit	Observations
10500000	DOTATION INITIALE		2 368 918,03	
10510000	EXCEDEMENTS CAPITALISES		14 552 545,18	
10520000	BONIS CAPITALISES		764 408,67	
12100000	REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		873 782,00	
16	EMPRUNTS		305 898,04	
20	FRAIS DE PREMIER ETABLISSEMENT (VALEUR NETTE AU BILAN)	797,00		
21	IMMOBILISATIONS (VALEUR NETTE AU BILAN)	717 981,45		
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 440,00		
261	TITRES DE PARTICIPATION (VALEUR NETTE AU BILAN)	0,01		
262	TITRES DE FILIALES ET CERTIFICATS ASSOCIATION	1,00		
270	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	850,00		
	TOTAUX AVANT AFFECTATION DES RESULTATS	721 069,46	18 865 551,92	
	AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE :			
EXCEDEMENTS	-affectés au règlement des déficits antérieurs (report à nouveau déficitaire)		22 041,02	
	-à capitaliser		15 000,00	
	-à verser au CCAS ou pour actions sociales			
DEFICIT	à reporter au compte 12 « Report à nouveau »			
	TOTAUX APRES AFFECTATION DES RESULTATS	721 069,46	18 902 592,94	
	SITUATION APRES AFFECTATION DES RESULTATS	DEBITRICE	CREDITRICE	
			18 181 523,48	

COMPTABILITE

DES DENIERS ET DES VALEURS

**Balance des comptes
Arrêtée à la date du 31/12/2021**

(Balance issue du logiciel SAGE : les soldes créiteurs figurent en négatif et les soldes débiteurs en positif)

N° de compte	Intitulé du compte	Solde A Nouveau	Cumul débit	Cumul crédit	Solde période	Solde total
10500000	DOTATION INITIALE	-2 604 329,77		-235 411,74	235 411,74	-2 368 918,03
10510000	EXEDENTS CAPITALISES	-13 989 038,34		563 506,84	-563 506,84	-14 552 545,18
10520000	BONIS CAPITALISES	-756 675,52		7 733,15	-7 733,15	-764 408,67
15630102	FRBG - DIVERS	-700 000,00	300 000,00		300 000,00	-400 000,00
15872000	PROVISION POUR RISQUES RESTRUCTURATION	-551 726,00	229 875,00	10 931,00	218 944,00	-332 782,00
15872100	PROVISION POUR RISQUES	-141 000,00				-141 000,00
16910000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	-1 000,00				-1 000,00
16980000	AUTRES PRETEURS COLLECTIVITES LOCALES	-304 898,04				-304 898,04
TOTAL CLASSE 1		-19 048 867,67	529 875,00	346 759,25	183 115,75	-18 865 551,92
20300000	LOGICIELS	201 284,76				201 284,76
20380000	AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	-199 927,76		560,00	-560,00	-200 487,76
20820000	AUT IMMO INCORP CONCEPTION SITE INTERNET	9 360,00				9 360,00
20882000	AMORTISSEMENT SITE INTERNET	-6 630,00		2 730,00	-2 730,00	-9 360,00
21230000	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	526 520,00				526 520,00
21270000	IMMEUBLE DE RAPPORT- RUE F. TRUTAT	23 572,41				23 572,41
21283000	AMORTISSEMENT CONSTRUCTION	-126 827,00		21 060,00	-21 060,00	-147 887,00
21287000	AMORTISSEMENT CONSTRUCTION R FELIX TRUTA	-23 572,41				-23 572,41
21400000	MATERIEL ET OUTILLAGE	25 792,56				25 792,56
21410000	MATERIEL INFORMATIQUE	65 834,29	1 980,00	3 312,00	-1 332,00	64 502,29
21480000	AMORTISSEMENT MATERIEL ET OUTILLAGE	-20 217,42		3 915,00	-3 915,00	-24 132,42
21481000	AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE	-45 398,10	3 312,00	8 557,00	-5 245,00	-50 643,10
21600000	MOBILIER ET MATERIEL DE BUREAU	18 791,27	458,40		458,40	19 249,67
21620000	AGENC AMENAG INSTALLATION SIEGE	635 623,92	478,80		478,80	636 102,72
21680000	AMORTIS MOBILIER ET MATERIEL BUREAU	-15 539,46		2 774,81	-2 774,81	-18 314,27
21682000	AMORTIS AGENC AMENAG INSTAL SIEGE	-249 589,00		63 620,00	-63 620,00	-313 209,00
23000000	IMMOBILISATIONS EN COURS		1 440,00		1 440,00	1 440,00
26103000	TITRES PARTICIPATION INSC A COTE OFFICIE	0,01				0,01
26222000	CMD COURTAGE ASSURANCES	1,00				1,00
27010400	DEPOT GARANTIE RUE DES ATELIERS	850,00				850,00
TOTAL CLASSE 2		819 829,07	7 669,20	106 528,81	-98 859,61	721 069,46
40000000	FOURNISSEURS ET ENTREPRENEURS		4 357,20	4 357,20		
41080000	CREDITS PRETS ETAB PUBLICS	3 509 558,83		3 509 558,83	-3 509 558,83	
41880000	CREANCES RATTACHEES PRETS ETAB, PUBLICS		9 651,29	9 651,29		
41992000	PROVISION INTERETS GAGES	-112 185,61	76 298,45	61 235,69	15 062,76	-97 122,85
42500000	REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	-1 461,00	239 851,25	239 727,25	124,00	-1 337,00
43620000	PLUS VALUES SUR VENTE GC		1 183,00	1 183,00		
43621000	DROITS DE SUITE SUR VENTES GC	-116,00				-116,00
43690000	AUTRES IMPOTS		29 403,00	31 808,00	-2 405,00	-2 405,00
43700000	ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	14 472,00				14 472,00
44700000	EXEDENTS AFFECTES A DES ORGANISMES SOCIA		15 000,00	15 000,00		
45500000	BONIS SUR VENTES GAGES	-77 600,59	141 861,05	157 899,58	-16 038,53	-93 639,12
45760000	ACOMPTES SUR RBST GAGES	-1 212,65	3 884,84	4 416,38	-531,54	-1 744,19
46220000	CAUTIONNEMENTS DIVERS	-152,45				-152,45
46310000	SECURITE SOCIALE		78 180,00	78 180,00		
46320000	CNRACL		67 209,00	67 209,00		
46321000	IRCANTEC		4 751,00	4 751,00		
46322000	R.A.F.P.T.		3 152,08	3 152,08		
46571000	CHEQUE DE BANQUE		245 186,23	245 186,23		
46600000	DEFICITS SUR VENTES GAGES		2 099,23	2 099,23		
46700000	CREANCIERS EXERCICE COURANT		354 869,35	369 372,89	-14 503,54	-14 503,54
46710000	CREANCIERS EXERCICES ANTERIEURS	-23 110,22	23 110,22		23 110,22	
46800000	DEBITEURS EXERCICE COURANT		22 637,75	22 357,22	280,53	280,53
46809600	COMMISSIONS DUPLICATA GAGES		1 660,00	1 660,00		
46809601	PENALITES DE RETARD GAGES		7 845,34	7 845,34		
46810000	DEBITEURS EXERCICES ANTERIEURS	258,30			-258,30	
47630100	CHARGES A PAYER CPT EPARGNE TEMPS	-2 910,75	2 910,75	4 048,95	-1 138,20	-4 048,95
47680000	CHARGES A PAYER FACTURES -	-63 505,20	62 652,70	55 572,32	7 080,38	-56 424,82
48680000	CHARGES PAYEES D'AVANCE FACTURES	9 390,54	23 852,55	9 390,54	14 462,01	23 852,55
48681400	CHARGES PAYEES D'AVANCE PLACE 30 OCTOBRE	3 434,08	3 621,82	3 434,08	187,74	3 621,82
48681401	CHARGES PAYEES D'AVANCE FR TRAVAUX 30/10	944,24	244,70		244,70	1 188,94
48880000	AUTRES PRODUITS A RECEVOIR		1 463,28		1 463,28	1 463,28
49000000	PRODUIT BRUT VENTE GAGES		438 195,23	438 195,23		
49120101	FRAIS MISE EN VENTE OU VENTE REQUISE GC		8 724,84	8 724,84		
49160000	PRODUITS SUR GAGES (INTERETS)		299 894,54	299 894,54		
49190000	RECETTES A IMPUTER CPTA GENERALE	-2 675,29	17 735,83	15 060,57	2 675,26	-0,03
49196100	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT GAGES		13 686,05	13 686,05		
49196300	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS BONIS		480,00	480,00		
49293000	PAIEMENTS A IMPUTER COMPTA GENERALE		490 964,02	364 192,47	126 771,55	126 771,55
TOTAL CLASSE 4		3 253 128,23	2 696 616,59	6 049 588,10	-3 852 971,51	-99 843,28
51020000	PRETS CONSENTIS SUR GAGES CORPORELS	3 006 718,28	2 272 238,26	2 424 816,21	-152 577,95	2 854 140,33
51030000	CREANCES RATTACHEES GAGES CORPORELS	228 054,40	247 338,37	313 798,69	-66 460,32	161 594,08
54010000	CHEQUES A RECOURVER	294,30	185 496,03	185 342,98	153,05	447,35
54020000	CARTE BLEUE PAIEMENT GAGES CORPORELS	1 126,27	444 876,99	442 151,75	2 725,24	3 851,51
56010000	BANQUE DE FRANCE	3 222,60		2 077,70	-2 077,70	1 144,90
56720000	COMPTE A TERME AUTRES CCM	2 235 260,80	5 590,60		5 590,60	2 240 851,40
56750000	CREANCES RATTACHEES CAT AUTRES CCM	25 778,62	18 987,30	3 977,93	15 009,37	40 787,99
56800000	COMPTE AU TRESOR	43 692,77	619 227,37	603 743,30	15 484,07	59 176,84
56910200	COMPTE COURANT SOCIETE GENERALE	5,00	5 000 000,00	5 000 005,00	-5,00	
56910201	COMPTE SUR LIVRET SOCIETE GENERALE	7 240 286,92		7 240 286,92	-7 240 286,92	
56910300	CAISSE D'EPARGNE BFC	461 506,00	12 782 241,77	1 409 981,26	11 372 260,51	11 833 766,51
56910301	CAT CAISSE D'EPARGNE BFC	1 000 000,00				1 000 000,00
56910400	CAT BCI	1 000 000,00		1 000 000,00	-1 000 000,00	
56915300	CREANCES RATTACHEES CEBFC	276,76	5 640,63	276,76	5 363,87	5 640,63
56950300	CREANCES RATTACHEES CAT CEBFC	2 629,88	9 238,36		9 238,36	11 868,24
56950400	CREANCES RATTACHEES CAT BCI	6 517,81		6 517,81	-6 517,81	
57000000	CAISSE	63 335,06	932 840,59	928 878,67	3 961,92	67 296,98
58000000	AVANCE A REGISSEUR		2 142,31	1 342,31	800,00	800,00
59100000	VIREMENTS DE FONDS		13 167 286,92	13 167 286,92		
TOTAL CLASSE 5		15 318 703,47	35 693 145,50	32 730 484,21	2 962 661,29	18 281 366,76

60200000	FOURNITURES DE BUREAU	215,47		215,47	215,47
60210000	FOURNITURES PAPIERS	902,89	286,10	616,79	616,79
60240000	FOURNITURES CONSOMMABLES DIVERS	793,17	194,39	598,78	598,78
61200000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	302 225,55	370,55	301 855,00	301 855,00
61250000	CONGES PAYES	655,50		655,50	655,50
61250100	COMPTE EPARGNE TEMPS	2 510,52		2 510,52	2 510,52
61500000	REMUNERATIONS DIVERSES AU PERSONNEL	1 432,14		1 432,14	1 432,14
61700000	CHARGES URSSAF	41 679,00	160,00	41 519,00	41 519,00
61710000	COTISATIONS CNRACL	49 506,00		49 506,00	49 506,00
61711000	COTISATIONS RAFF	1 576,04		1 576,04	1 576,04
61720000	COTISATIONS IRCANTEC	2 919,40		2 919,40	2 919,40
61730000	ASSEDIC	2 270,00		2 270,00	2 270,00
61750000	AUTRES CHARGES PATRONALES	1 800,00		1 800,00	1 800,00
61750100	CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	255,00		255,00	255,00
61750200	CHARGES SOCIALES COMPTE EPARGNE TEMPS	1 129,00		1 129,00	1 129,00
61910000	FORMATION PROFESSIONNELLE	4 524,00		4 524,00	4 524,00
61920100	AUTRES FRAIS PERS. (SUB CAS A CARC SOC)	3 724,00		3 724,00	3 724,00
61920200	AUTRES FRAIS DE PERSONNEL	83 633,59	8 106,54	75 527,05	75 527,05
62010000	TAXE SUR LES SALAIRES	31 849,00	28,45	31 820,55	31 820,55
62020000	COTISATION FOND AIDE AU LOGEMT	210,00		210,00	210,00
62030000	TAXE D'APPRENTISSAGE	2 453,00	2 250,00	203,00	203,00
62040000	CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES	106,60		106,60	106,60
62040100	CHARGES FISCALES COMPTE EPARGNE TEMPS	409,43		409,43	409,43
62050000	CVAE	520,00	260,00	260,00	260,00
62090000	PARTICIPATION LEGALE FORMATION	4 849,32		4 849,32	4 849,32
62990000	AUTRES IMPOTS	8 722,30	220,00	8 502,30	8 502,30
63000000	LOCATION DE MATERIEL	12 829,76	553,92	12 275,84	12 275,84
63100000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	48 606,46	19 043,54	29 562,92	29 562,92
63110000	REPARATIONS MATERIELS	606,00		606,00	606,00
63120000	ENTRETIEN DES LOCAUX	10 251,19	737,37	9 513,82	9 513,82
63140000	INTERVENTIONS DIVERSES	528,24		528,24	528,24
63400000	FOURNITURES EXTERIEURES ELECTRICITE	5 523,57	792,21	4 731,36	4 731,36
63410000	FOURNITURES EXTERIEURES EAU	48,23	9,96	38,27	38,27
63420000	FOURNITURES EXTERIEURES GAZ	1 706,16	181,97	1 524,19	1 524,19
63500000	LOCATIONS IMMEUBLES ET CHARGES	18 643,85	3 434,08	15 209,77	15 209,77
63680000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	65 723,34	6 808,04	58 915,30	58 915,30
63700000	REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES	19 875,38		19 875,38	19 875,38
63730000	REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES (HONORAIRES)	24 818,09	10 710,00	14 108,09	14 108,09
63810000	PRIMES ASSURANCES VOL ET DETOURNEMENT	16 222,20		16 222,20	16 222,20
63830000	PRIMES ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	3 263,46	603,95	2 659,51	2 659,51
63850000	ASSURANCE MULTI-RISQUES	355,44		355,44	355,44
63890000	PRIMES D'ASSURANCES (AUTRES PRIMES)	17 198,72	1 451,50	15 747,22	15 747,22
64100000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	175,49		175,49	175,49
64200000	TRANSPORTS DE FONDS	793,31		793,31	793,31
66000000	PUBLICITE ET COMMUNICATION	13 998,04	772,38	13 225,66	13 225,66
66100000	MISSIONS ET RECEPTIONS	1 914,47		1 914,47	1 914,47
66300000	DOCUMENTATION GENERALE	991,12	328,01	663,11	663,11
66400000	FRAIS DE PTT	5 710,55	206,58	5 503,97	5 503,97
66410000	FRAIS DE LIGNES	4 662,50	301,74	4 360,76	4 360,76
66420000	ORANGE	2 150,41		2 150,41	2 150,41
66500000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 000,00		1 000,00	1 000,00
66730000	COTISATIONS CONFERENCE PERMANENTE	6 435,00	3 335,00	3 100,00	3 100,00
66730200	COTISATION ACP	5 678,87	2 500,00	3 178,87	3 178,87
66810000	FRAIS DE GESTION	5 440,11	509,76	4 930,35	4 930,35
66820000	AUTRES FRAIS DIVERS DE GESTION	379,29	237,57	141,72	141,72
67973000	FRAIS FINANCIERS DIVERS	1 477,03	1,00	1 476,03	1 476,03
67973200	CHARGES DIVERS EXPL. BANCAIRE FDG	1 247,49		1 247,49	1 247,49
68110000	DOTATION AU CPT D'AMORTIS LOGICELS	560,00		560,00	560,00
68120000	DOTATION AU CPT D'AMORTIS CONSTRUCTION	21 060,00		21 060,00	21 060,00
68121000	DOTATION AU CPT D'AMORTIS AMENAGEMENT	63 620,00		63 620,00	63 620,00
68140000	DOTATION AU CPT D'AMORTIS MATERIEL OUTIL	3 915,00		3 915,00	3 915,00
68141000	DOTATION AU CPT D'AMORTIS MATERIEL INFO	8 557,00		8 557,00	8 557,00
68160000	DOTATION AU CPT D'AMORTIS MOB MAT BUREAU	2 774,81		2 774,81	2 774,81
68182000	DOTATION AU CPT D'AMORTIS SITE INTERNET	2 730,00		2 730,00	2 730,00
68512000	DOTATION PROVISION INTERETS GAGES	61 235,69		61 235,69	61 235,69
68682000	DOTATION PROVISION RESTRUCTURATION	10 931,00		10 931,00	10 931,00
TOTAL CLASSE 6		1 024 908,19	64 394,61	960 113,58	960 113,58
70000000	INTERETS ET DROITS GAGES	51 800,78	285 235,00	-233 434,22	-233 434,22
70208000	INTERETS PRETS AUX ETABLISSEMENTS PUBLICS		9 651,29	-9 651,29	-9 651,29
70310100	FRAIS MISE EN VENTE OU VTE REQUISE		8 724,84	-8 724,84	-8 724,84
70700000	DROITS SUR ADJUDICATIONS		38 742,77	-38 742,77	-38 742,77
71100000	AUTRES SUBVENTIONS		698,28	-698,28	-698,28
73600000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT		14 166,05	-14 166,05	-14 166,05
73961200	AUTRES CHARGES RECUPEREES		1 291,93	-1 291,93	-1 291,93
73961700	AUTRES CHARGES RECUPEREES FRAIS PERSONNE		491,00	-491,00	-491,00
73961910	AUTRES CHARGES RECUPEREES		765,00	-765,00	-765,00
73962990	AUTRES CHARGES RECUPEREES		82,00	-82,00	-82,00
73963410	AUTRES CHARGES RECUPEREES		48,23	-48,23	-48,23
76300000	REVENUS DES IMMEUBLES		2 794,80	-2 794,80	-2 794,80
76990000	AUTRES PRODUITS ACCESSOIRES		3,40	-3,40	-3,40
77010100	PRODUITS TITRES DE PLACEMENT		29 838,33	-29 838,33	-29 838,33
77050000	REVENUS DE TITRES DE PARTICIPATION		13 457,25	-13 457,25	-13 457,25
77320300	INTERETS DES FONDS PLACES CEBFC		17 082,29	-17 082,29	-17 082,29
77330000	INTERETS DES FONDS PLACES CSL SG	5,00	1 511,70	-1 506,70	-1 506,70
77920000	COMMISSIONS SUR OPERATIONS TRESORERIE		1 624,65	-1 624,65	-1 624,65
77933600	COMMISSIONS DUPLICATAS GAGES		1 660,00	-1 660,00	-1 660,00
77933700	PENALITES DE RETARD GAGES		7 845,34	-7 845,34	-7 845,34
78512000	REPRISE PROVISION INTERETS GAGES		76 298,45	-76 298,45	-76 298,45
78650102	REPRISE PROVISION FRBG - DIVERS		300 000,00	-300 000,00	-300 000,00
78672100	REPRISE PROV RESTRUCTURATION PERSONNEL		229 875,00	-229 875,00	-229 875,00
TOTAL CLASSE 7		51 805,78	1 041 887,60	-990 081,82	-990 081,82

87261700	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		41 526,35	20 266,41	21 259,94	21 259,94
87261750	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		22,00		22,00	22,00
87261910	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		396,00		396,00	396,00
87263100	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		44,51		44,51	44,51
87263400	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		92,21		92,21	92,21
87263410	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		2,46		2,46	2,46
87263420	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		61,97		61,97	61,97
87263500	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		3 572,14		3 572,14	3 572,14
87263680	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		270,00		270,00	270,00
87264200	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		59,90		59,90	59,90
87266410	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		16,74		16,74	16,74
87267973	CHARGES DIV IMPUTABLES AUX EX ANTERIEURS		3,54		3,54	3,54
87410000	MOINS-VALUES SUR REALISATION GAGES		1 950,92			
87437000	TITRES ANNULES		2 400,00		2 400,00	2 400,00
87490000	AUTRES PERTES EXCEPTIONNELLES		2 466,86		2 466,86	2 466,86
87536125	MANDATS ANNULES			2 593,08	-2 593,08	-2 593,08
87536170	MANDATS ANNULES			20 274,41	-20 274,41	-20 274,41
87536175	MANDATS ANNULES			1 136,08	-1 136,08	-1 136,08
87536192	MANDATS ANNULES			114,95	-114,95	-114,95
87536203	MANDATS ANNULES			896,00	-896,00	-896,00
87536204	MANDATS ANNULES			424,50	-424,50	-424,50
87536205	MANDATS ANNULES			3,00	-3,00	-3,00
87536299	MANDATS ANNULES			3 785,88	-3 785,88	-3 785,88
87536310	MANDATS ANNULES			45,83	-45,83	-45,83
87536350	MANDATS ANNULES			3 468,77	-3 468,77	-3 468,77
87536383	MANDATS ANNULES			8,00	-8,00	-8,00
87536673	MANDATS ANNULES			3 771,04	-3 771,04	-3 771,04
87536797	MANDATS ANNULES			0,29	-0,29	-0,29
87550000	RECouvreMENT APRES ADMISSION NON VALEUR			1 216,10	-1 216,10	-1 216,10
87590000	PRODUITS EXCEPTIONNELS			3,12	-3,12	-3,12
88000000	EXCEDENT					
			-343 095,10	343 095,10	343 095,10	
TOTAL CLASSE D			-343 095,10	395 980,70	59 958,38	-7 072,78
97600000	VALEURS RECUES EN GARANTIE		3 758 397,85	43 498 952,81	43 689 675,25	-190 722,44
97600900	CONTREPARTIE VALEURS RECUES EN GARANTIE		-3 758 397,85	43 689 675,25	43 498 952,81	190 722,44
TOTAL CLASSE D				87 188 628,06	87 188 628,06	
TOTAL BALANCE				127 588 229,02	127 588 229,02	

Vu et certifié par le Directeur Régional des Finances Publiques qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

A Dijon, le 02.10.2022

Ludovic RICHARD
Administrateur des Finances
Publiques Adjoint

L'Agent Comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte qui sera transmis à la Chambre Régionale des Comptes. Le Comptable affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les recettes et les dépenses portées dans le présent compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de la Caisse de CREDIT MUNICIPAL DE DIJON, pendant l'année 2021 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A Dijon, le 21/6/22


Agent Comptable
Christophe GOUDOT

Vu par Monsieur Grégoire ASSELINEAU, Directeur Général, qui certifie que le montant des sommes à recouvrer et des mandats émis et conforme à ses écritures d'administration.

A Dijon, le 
Grégoire ASSELINEAU
Directeur Général