



VILLE
de
CHATEAUBRIANT

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE CHÂTEAUBRIANT
EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

SÉANCE du 11 avril 2024

Le Président de séance et les membres du Conseil d'Administration, convoqués le 4 avril 2024, se sont réunis dans la salle des délibérations.

Présents : M^{me} Claudie SONNET, Vice-Présidente, M^{me} Christine BOURDEL, M^{me} Simone GITEAU, M^{me} Brigitte PALIERNE, M^{me} Jacqueline DURAND, M. Loïc GUILLEMOT, M. Jean-Claude BOISSEAU, M^{me} Marie-Jo. HAVARD.

Excusés : M. Alain HUNAULT, Président (avait donné pouvoir à M^{me} Claudie SONNET), M. Bernard GAUDIN, M^{me} Jocelyne GAUTIER (avait donné pouvoir à M^{me} Jacqueline DURAND).

Objet : **Compte de Gestion 2023 du Service de Soins Infirmiers À Domicile (SSIAD)**

EXPOSÉ

Le Compte de Gestion 2023 de Madame la comptable du Service de Gestion Comptable de Nort-sur-Erdre fait apparaître les résultats de clôture suivants :

. Section d'investissement..... - 6 775,48 €
. Section de fonctionnement..... + 44 828,90 €

ce qui est conforme au Compte Administratif 2023.

DÉCISION

Après en avoir délibéré, le Conseil d'Administration approuve le Compte de Gestion 2023 du Service de Soins Infirmiers À Domicile.

Vote : 10 voix POUR (dont 2 pouvoirs).

Mis en ligne 22/04/2024

Préfecture de Loire-Atlantique

044-264400326-20240419-19-DE

Acte certifié exécutoire

Réception par le Préfet : 19-04-2024

Publication le : 19-04-2024

Pour le Président,
La Vice-Présidente
Claudie SONNET



Fait et délibéré à Châteaubriant, le 11 avril 2024

Pour Le Président, et par délégation,
La Vice-Présidente,



Claudie SONNET

**CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023**

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme LAURENCE HERVOUET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 05/03/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 25 A Page 29
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 30 A Page 31
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 32 A Page 33
Balance des comptes	Etat E1 Page 34 A Page 49
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 50 A Page 51
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 52 A Page 52
Signature du compte	Page 53 A Page 53

BILAN (en Euros)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	6 630,00	6 630,00		
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet	8 783,95	8 783,95		2 164,20
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	251 266,83	166 219,94	85 046,89	74 544,24
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		266 680,78	181 633,89	85 046,89	76 708,44

BILAN (en Euros)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers				9 559,00
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres	8 538,67		8 538,67	
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	225 990,17		225 990,17	150 481,33
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	234 528,84		234 528,84	160 040,33	

BILAN (en Euros)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	501 209,62	181 633,89	319 575,73	236 748,77

BILAN (en Euros)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	30 952,89	24 289,92
	Excédents affectés à linvestissement	57 882,77	57 882,77
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	117 681,76	160 489,18
	Excédents affectés au financement de mes	86 162,42	43 355,00
	Report à nouveau déficitaire	-99 797,23	
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi	44 828,90	-99 797,23
	Subventions dinvestissement	3 000,00	
	Provisions réglementées destinées à renf		
Autres provisions réglementées	23 800,00	31 900,00	
FONDS PROPRES TOTAL I	264 511,51	218 119,64	

BILAN (en Euros)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

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)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 666,20	12 404,58
	Dettes fiscales et sociales	2 234,16	5 005,20
	Dettes sur immobilisations et comptes ra	22 789,76	931,38
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		280,97
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	52 690,12	18 622,13	

BILAN (en Euros)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	2 374,10	7,00
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	2 374,10	7,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	319 575,73	236 748,77

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	807 165,17	734 311,36
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	3 928,00	3 825,50
TOTAL I	811 093,17	738 136,86
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	8 725,46	8 653,14

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	104 761,93	102 978,33
- sur rémunérations	6 449,37	13 720,20
- autres	69,00	500,28
- salaires et traitements	429 334,76	449 885,46
- charges sociales	206 287,12	209 276,67
- dotations aux amortissements, aux dépr	18 807,62	21 457,76
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL II	774 435,26	806 471,84
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 657,91	-68 334,98
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	36 657,91	-68 334,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		163,57
- exercices antérieurs	70,99	555,15
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé	8 100,00	8 100,00
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	8 170,99	8 818,72
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		280,97
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		40 000,00

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		40 280,97
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	8 170,99	-31 462,25
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	819 264,16	746 955,58
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	774 435,26	846 752,81
RESULTAT DE L'EXERCICE	44 828,90	-99 797,23

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	807 165,17	734 311,36
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	3 928,00	3 825,50
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	811 093,17	738 136,86
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	8 725,46	8 653,14
Services extérieurs et autres	104 761,93	102 978,33
- sur rémunérations	6 449,37	13 720,20
- autres	69,00	500,28
- salaires et traitements	429 334,76	449 885,46
- charges sociales	206 287,12	209 276,67
- dotations aux amortissements, aux dépr	18 807,62	21 457,76
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	774 435,26	806 471,84
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 657,91	-68 334,98

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	36 657,91	-68 334,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		163,57
- exercices antérieurs	70,99	555,15
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé	8 100,00	8 100,00
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	8 170,99	8 818,72
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		280,97
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		40 000,00
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		40 280,97

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	8 170,99	-31 462,25
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	819 264,16	746 955,58
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	774 435,26	846 752,81
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	44 828,90	-99 797,23

Résultats budgétaires de l'exercice

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	63 664,25	893 000,00	956 664,25
Titres de recette émis (b)	28 470,59	868 233,13	896 703,72
Réductions de titres (c)	0,00	9 601,00	9 601,00
Recettes nettes (d = b - c)	28 470,59	858 632,13	887 102,72
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	63 664,25	893 000,00	956 664,25
Mandats émis (f)	35 246,07	826 778,68	862 024,75
Annulations de mandats (g)	0,00	12 975,45	12 975,45
Depenses nettes (h = f - g)	35 246,07	813 803,23	849 049,30
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		44 828,90	38 053,42
(h - d) Déficit	6 775,48		

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	44 828,90
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	44 828,90

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2022 (2)	Reprise des résultats antérieurs (3)						Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes" (4)	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement" (5)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie" (6)	Compte 10686 "Réserve de compensation" (7)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement" (8)	Excédent restant à reporter (9)			Déficit restant à reporter (10)			Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification (11)	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (12)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2022 non opposables (13)
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...					Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF" (17)	
Section d'investissement																					
Section d'exploitation CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA																					
Total section d'exploitation																					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
(1)										
CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA										
Total par compte(a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)																		
	 (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5)									
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2023(3)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			

- (1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (3) : Doivent apparaître sur la ligne "2023":
 -la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)
 -les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).
- (4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
- (5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
142	Provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations	8 100,00			8 100,00	8 100,00		8 100,00	
14	Provisions reglementees	8 100,00			8 100,00	8 100,00		8 100,00	
205	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et v		6 000,00		6 000,00				6 000,00
20	Immobilisations incorporelles		6 000,00		6 000,00				6 000,00
2182	Matériel de transport	18 200,00			18 200,00	25 789,76		25 789,76	-7 589,76
2183	Matériel de bureau et matériel informatique		16 000,00		16 000,00	1 356,31		1 356,31	14 643,69
2184	Mobilier		15 364,25		15 364,25				15 364,25
21	Immob corporelles	18 200,00	31 364,25		49 564,25	27 146,07		27 146,07	22 418,18
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	26 300,00	37 364,25		63 664,25	35 246,07		35 246,07	28 418,18

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		37 364,25		37 364,25				37 364,25
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	7 400,00			7 400,00	6 662,97		6 662,97	737,03
10	Apports, dotations et réserves	7 400,00			7 400,00	6 662,97		6 662,97	737,03
1311	Etat					3 000,00		3 000,00	-3 000,00
13	Subv invest					3 000,00		3 000,00	-3 000,00
2805	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et v	2 200,00			2 200,00	2 164,20		2 164,20	35,80
28182	Amortissements matériel de transport	15 000,00			15 000,00	14 889,50		14 889,50	110,50
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	800,00			800,00	1 105,00		1 105,00	-305,00
28184	Amortissements mobilier	200,00			200,00	146,14		146,14	53,86
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	700,00			700,00	502,78		502,78	197,22
28	Amort des immobilisations	18 900,00			18 900,00	18 807,62		18 807,62	92,38
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	26 300,00	37 364,25		63 664,25	28 470,59		28 470,59	35 193,66

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60611	Eau et assainissement	400,00			400,00	180,00		180,00	220,00
60612	Energie - électricité	4 000,00	1 500,00		5 500,00	3 306,32		3 306,32	2 193,68
60621	Combustibles et carburants	5 000,00			5 000,00	2 815,04	155,00	2 660,04	2 339,96
60622	Produits d'entretien					193,53		193,53	-193,53
60624	Fournitures administratives	1 000,00			1 000,00	38,34		38,34	961,66
60628	Autres fournitures non stockées	500,00			500,00	214,82	3,45	211,37	288,63
6066	Fournitures médicales	3 000,00	1 500,00		4 500,00	2 352,86	217,00	2 135,86	2 364,14
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	1 000,00			1 000,00				1 000,00
61118	Autres	40 000,00	40 000,00		80 000,00	79 546,54	8 550,00	70 996,54	9 003,46
6251	Voyages et déplacements	300,00			300,00	682,97		682,97	-382,97
6261	Frais d'affranchissement	1 000,00			1 000,00				1 000,00
6262	Frais de télécommunications	2 500,00			2 500,00	1 190,86		1 190,86	1 309,14
6281	Prestations de blanchissage a l'exterieur	5 000,00			5 000,00	2 800,35		2 800,35	2 199,65
6288	Autres	9 000,00			9 000,00	7 914,72		7 914,72	1 085,28
011	Dépenses afférentes exploit courante	72 700,00	43 000,00		115 700,00	101 236,35	8 925,45	92 310,90	23 389,10
62113	Personnel medical et paramedical	4 000,00			4 000,00				4 000,00
6228	Divers	4 000,00			4 000,00	4 532,00		4 532,00	-532,00

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	11 300,00	6 000,00		17 300,00	9 194,16	3 950,00	5 244,16	12 055,84
6338	Autres impots taxes et versements assimilés sur rémunérations					1 205,21		1 205,21	-1 205,21
64111	Rémunération principale	260 300,00			260 300,00	218 016,53		218 016,53	42 283,47
64112	Indemnité de résidence	5 500,00	1 000,00		6 500,00	2 931,80		2 931,80	3 568,20
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					1 166,25		1 166,25	-1 166,25
64116	Indemnités de preavis et de licenciement					3 469,20		3 469,20	-3 469,20
641188	Autres	78 000,00			78 000,00	83 331,96		83 331,96	-5 331,96
64131	Rémunération principale	102 900,00	80 200,00		183 100,00	139 551,38		139 551,38	43 548,62
64136	Indemnités de preavis et de licenciement					3 317,44		3 317,44	-3 317,44
641388	Autres					16 918,17		16 918,17	-16 918,17
64511	Cotisations à l'URSSAF	45 000,00	10 000,00		55 000,00	92 413,41		92 413,41	-37 413,41
64513	Cotisations aux caisses de retraite	64 000,00			64 000,00	67 508,89		67 508,89	-3 508,89
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	9 500,00			9 500,00	6 344,85		6 344,85	3 155,15
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux	30 000,00			30 000,00	26 738,20		26 738,20	3 261,80
6471	Prestations versees pour le compte du FNAL	2 000,00			2 000,00	401,35		401,35	1 598,65
6473	Allocations chômage	3 000,00			3 000,00	10 063,62		10 063,62	-7 063,62
6475	Médecine du travail	3 500,00			3 500,00	1 966,80		1 966,80	1 533,20

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
64788	Autres		2 000,00		2 000,00	850,00		850,00	1 150,00
6488	Autres charges diverses de personnel	9 000,00			9 000,00				9 000,00
012	Dépenses afférentes au personnel	632 000,00	99 200,00		731 200,00	689 921,22	3 950,00	685 971,22	45 228,78
6132	Locations immobilières	7 600,00			7 600,00	6 600,00		6 600,00	1 000,00
61358	Autres locations mobilières	500,00	500,00		1 000,00	881,20	100,00	781,20	218,80
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	1 400,00			1 400,00	422,00		422,00	978,00
61561	Maintenance - part non récupérable	5 500,00			5 500,00	2 900,70		2 900,70	2 599,30
61568	Maintenance - autres	2 000,00			2 000,00	452,10		452,10	1 547,90
6163	Primes d'assurance - assurance transport	3 000,00			3 000,00	4 231,65		4 231,65	-1 231,65
6165	Primes d'assurance - responsabilité civile	900,00			900,00	639,84		639,84	260,16
6182	Documentation générale et technique	400,00			400,00	217,00		217,00	183,00
6184	Concours divers -cotisations	500,00			500,00	400,00		400,00	100,00
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	900,00			900,00	69,00		69,00	831,00
6541	Créances admises en non valeur	800,00			800,00				800,00
673	Titres annulés exercices antérieurs	500,00			500,00				500,00
678	Autres charges exceptionnelles	400,00			400,00				400,00
68111	Immobilisations incorporelles	2 200,00			2 200,00	2 164,20		2 164,20	35,80

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
68112	Immobilisations corporelles	16 700,00	2 300,00		19 000,00	16 643,42		16 643,42	2 356,58
016	Dépenses afférentes à la structure	43 300,00	2 800,00		46 100,00	35 621,11	100,00	35 521,11	10 578,89
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	748 000,00	145 000,00		893 000,00	826 778,68	12 975,45	813 803,23	79 196,77

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté		104 046,95		104 046,95				104 046,95
7311121	Forfait global de soins	680 270,00	9 062,96		689 332,96	746 742,11		746 742,11	-57 409,15
7312121	Forfait global de soins	56 189,00	972,52		57 161,52	60 423,06		60 423,06	-3 261,54
017	Produits de la tarification	736 459,00	10 035,48		746 494,48	807 165,17		807 165,17	-60 670,69
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	3 441,00	30 917,57		34 358,57	48 926,97	9 559,00	39 367,97	-5 009,40
7588	Autres produits divers de gestion courante					3 970,00	42,00	3 928,00	-3 928,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	3 441,00	30 917,57		34 358,57	52 896,97	9 601,00	43 295,97	-8 937,40
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale					70,99		70,99	-70,99
78742	Reprises sur les provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	8 100,00			8 100,00	8 100,00		8 100,00	
019	Prod finan et prod non encaissables	8 100,00			8 100,00	8 170,99		8 170,99	-70,99
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	748 000,00	145 000,00		893 000,00	868 233,13	9 601,00	858 632,13	34 367,87

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
14	Provisions reglementees	8 100,00		8 100,00	8 100,00		8 100,00	
20	Immobilisations incorporelles		6 000,00	6 000,00				6 000,00
21	Immob corporelles	18 200,00	31 364,25	49 564,25	27 146,07		27 146,07	22 418,18
Total		26 300,00	37 364,25	63 664,25	35 246,07		35 246,07	28 418,18

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		37 364,25	37 364,25				37 364,25
10	Apports, dotations et réserves	7 400,00		7 400,00	6 662,97		6 662,97	737,03
13	Subv invest				3 000,00		3 000,00	-3 000,00
28	Amort des immobilisations	18 900,00		18 900,00	18 807,62		18 807,62	92,38
Total		26 300,00	37 364,25	63 664,25	28 470,59		28 470,59	35 193,66

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

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	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	72 700,00	43 000,00	115 700,00	101 236,35	8 925,45	92 310,90	23 389,10
012	Dépenses afférentes au personnel	632 000,00	99 200,00	731 200,00	689 921,22	3 950,00	685 971,22	45 228,78
016	Dépenses afférentes à la structure	43 300,00	2 800,00	46 100,00	35 621,11	100,00	35 521,11	10 578,89
Total		748 000,00	145 000,00	893 000,00	826 778,68	12 975,45	813 803,23	79 196,77

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté		104 046,95	104 046,95				104 046,95
017	Produits de la tarification	736 459,00	10 035,48	746 494,48	807 165,17		807 165,17	-60 670,69
018	Autres produits relatifs à exploitation	3 441,00	30 917,57	34 358,57	52 896,97	9 601,00	43 295,97	-8 937,40
019	Prod finan et prod non encaissables	8 100,00		8 100,00	8 170,99		8 170,99	-70,99
Total		748 000,00	145 000,00	893 000,00	868 233,13	9 601,00	858 632,13	34 367,87

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		1 500,00						1 500,00		1 500,00
10222	FCTVA		22 789,92				6 662,97		29 452,89		29 452,89
	Sous Total compte 1022		22 789,92				6 662,97		29 452,89		29 452,89
	Sous Total compte 102		24 289,92				6 662,97		30 952,89		30 952,89
10682	Réserves affectées à l'investissement		57 882,77						57 882,77		57 882,77
	Sous Total compte 1068		57 882,77						57 882,77		57 882,77
	Sous Total compte 106		57 882,77						57 882,77		57 882,77
	Sous Total compte 10		82 172,69				6 662,97		88 835,66		88 835,66
1100	Activité principale		160 489,18	42 807,42				42 807,42	160 489,18		117 681,76
	Sous Total compte 110		160 489,18	42 807,42				42 807,42	160 489,18		117 681,76
1110	Activité principale		43 355,00		42 807,42				86 162,42		86 162,42
	Sous Total compte 111		43 355,00		42 807,42				86 162,42		86 162,42
1190	Activité principale			99 797,23				99 797,23		99 797,23	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 119			99 797,23				99 797,23		99 797,23	
	Sous Total compte 11		203 844,18	142 604,65	42 807,42			142 604,65	246 651,60		104 046,95
12	Résultat exercice excéd déficit	99 797,23			99 797,23			99 797,23	99 797,23		0,00
	Sous Total compte 12	99 797,23			99 797,23			99 797,23	99 797,23		0,00
1311	Etat					3 000,00			3 000,00		3 000,00
	Sous Total compte 131					3 000,00			3 000,00		3 000,00
	Sous Total compte 13					3 000,00			3 000,00		3 000,00
142	Prov réglées pour renouvel immob		31 900,00			8 100,00		8 100,00	31 900,00		23 800,00
	Sous Total compte 14		31 900,00			8 100,00		8 100,00	31 900,00		23 800,00
	Total classe 1	99 797,23	317 916,87	142 604,65	142 604,65	8 100,00	9 662,97	250 501,88	470 184,49	99 797,23	319 479,84
2013	Frais d'évaluation	6 630,00						6 630,00		6 630,00	
	Sous Total compte 201	6 630,00						6 630,00		6 630,00	
205	Concessions droits similaires brevets	8 783,95						8 783,95		8 783,95	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 20	15 413,95						15 413,95		15 413,95	
2182	Mat de transport	194 524,97				25 789,76		220 314,73		220 314,73	
2183	Mat bureau mat informatique	21 876,49				1 356,31		23 232,80		23 232,80	
2184	Mobilier	3 563,64						3 563,64		3 563,64	
2188	Autres immobilisations corporelles	4 155,66						4 155,66		4 155,66	
	Sous Total compte 218	224 120,76				27 146,07		251 266,83		251 266,83	
	Sous Total compte 21	224 120,76				27 146,07		251 266,83		251 266,83	
28013	Amort frais évaluation		6 630,00						6 630,00		6 630,00
	Sous Total compte 2801		6 630,00						6 630,00		6 630,00
2805	Concessions droits similaires brevets		6 619,75				2 164,20		8 783,95		8 783,95
	Sous Total compte 280		13 249,75				2 164,20		15 413,95		15 413,95
28182	Amort mat transport		127 864,01				14 889,50		142 753,51		142 753,51
28183	Amort mat bureau mat informatique		17 101,51				1 105,00		18 206,51		18 206,51

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28184	Amort mobilier		3 417,50				146,14		3 563,64		3 563,64
28188	Amort autres immob corporelles		1 193,50				502,78		1 696,28		1 696,28
	Sous Total compte 2818		149 576,52				16 643,42		166 219,94		166 219,94
	Sous Total compte 281		149 576,52				16 643,42		166 219,94		166 219,94
	Sous Total compte 28		162 826,27				18 807,62		181 633,89		181 633,89
	Total classe 2	239 534,71	162 826,27			27 146,07	18 807,62	266 680,78	181 633,89	266 680,78	181 633,89
4011	Fournisseurs		3 382,58	90 875,00	89 214,42			90 875,00	92 597,00		1 722,00
	Sous Total compte 401		3 382,58	90 875,00	89 214,42			90 875,00	92 597,00		1 722,00
4041	Fournis achats immob		931,38	4 425,06	26 283,44			4 425,06	27 214,82		22 789,76
	Sous Total compte 404		931,38	4 425,06	26 283,44			4 425,06	27 214,82		22 789,76
408	Fournis factures non parvenues		9 022,00	9 022,00	25 944,20			9 022,00	34 966,20		25 944,20
	Sous Total compte 40		13 335,96	104 322,06	141 442,06			104 322,06	154 778,02		50 455,96
41131	Cais sécu social rég gal - amiable			62 207,00	62 207,00			62 207,00	62 207,00		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4113			62 207,00	62 207,00			62 207,00	62 207,00		0,00
	Sous Total compte 411			62 207,00	62 207,00			62 207,00	62 207,00		0,00
418	Redevables - produits à recevoir	9 559,00			9 559,00			9 559,00	9 559,00		0,00
	Sous Total compte 41	9 559,00		62 207,00	71 766,00			71 766,00	71 766,00		0,00
421	Personnel - rémunérations dues			329 593,52	329 593,52			329 593,52	329 593,52		0,00
	Sous Total compte 42			329 593,52	329 593,52			329 593,52	329 593,52		0,00
431	Sécurité sociale			18 301,35	18 301,35			18 301,35	18 301,35		0,00
4387	Organismes soc - produits à recevoir			8 538,67				8 538,67		8 538,67	
	Sous Total compte 438			8 538,67				8 538,67		8 538,67	
	Sous Total compte 43			26 840,02	18 301,35			26 840,02	18 301,35	8 538,67	
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			416,25	416,25			416,25	416,25		0,00
	Sous Total compte 442			416,25	416,25			416,25	416,25		0,00
443221	Recettes- Amiable			9 662,97	9 662,97			9 662,97	9 662,97		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 44322			9 662,97	9 662,97			9 662,97	9 662,97		0,00
	Sous Total compte 4432			9 662,97	9 662,97			9 662,97	9 662,97		0,00
44331	Dépt - dépenses			7 914,72	7 914,72			7 914,72	7 914,72		0,00
	Sous Total compte 4433			7 914,72	7 914,72			7 914,72	7 914,72		0,00
	Sous Total compte 443			17 577,69	17 577,69			17 577,69	17 577,69		0,00
4478	Autres impôts et taxes		1 055,20	333 567,59	333 436,55			333 567,59	334 491,75		924,16
	Sous Total compte 447		1 055,20	333 567,59	333 436,55			333 567,59	334 491,75		924,16
4486	Etat - autres charges à payer		3 950,00	3 950,00	1 310,00			3 950,00	5 260,00		1 310,00
	Sous Total compte 448		3 950,00	3 950,00	1 310,00			3 950,00	5 260,00		1 310,00
	Sous Total compte 44		5 005,20	355 511,53	352 740,49			355 511,53	357 745,69		2 234,16
451001	Cpte rattach avec le budget principal	147 584,77		863 088,55	785 084,14			1 010 673,32	785 084,14	225 589,18	
	Sous Total compte 451	147 584,77		863 088,55	785 084,14			1 010 673,32	785 084,14	225 589,18	
	Sous Total compte 45	147 584,77		863 088,55	785 084,14			1 010 673,32	785 084,14	225 589,18	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs divers		280,97	3 399,90	3 118,93			3 399,90	3 399,90		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	2 896,56		10 868,36	13 693,93			13 764,92	13 693,93	70,99	
46726	Débiteurs divers - contentieux			2 825,57	2 825,57			2 825,57	2 825,57		0,00
	Sous Total compte 4672	2 896,56		13 693,93	16 519,50			16 590,49	16 519,50	70,99	
	Sous Total compte 467	2 896,56	280,97	17 093,83	19 638,43			19 990,39	19 919,40	70,99	
4687	Divers - produits à recevoir			330,00				330,00		330,00	
	Sous Total compte 468			330,00				330,00		330,00	
	Sous Total compte 46	2 896,56	280,97	17 423,83	19 638,43			20 320,39	19 919,40	400,99	
4712	Viremts réimputés				93,14				93,14		93,14
4713	Recettes perçues avant émission titres		7,00	840 064,74	842 338,70			840 064,74	842 345,70		2 280,96
	Sous Total compte 471		7,00	840 064,74	842 431,84			840 064,74	842 438,84		2 374,10
4728	DACR - autres dépenses à régul			7,00	7,00			7,00	7,00		0,00
	Sous Total compte 472			7,00	7,00			7,00	7,00		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 47		7,00	840 071,74	842 438,84			840 071,74	842 445,84		2 374,10
	Total classe 4	160 040,33	18 629,13	2 599 058,25	2 561 004,83			2 759 098,58	2 579 633,96	234 528,84	55 064,22
580	Opérations d'ordre budgétaires			26 907,62	26 907,62			26 907,62	26 907,62		0,00
	Sous Total compte 58			26 907,62	26 907,62			26 907,62	26 907,62		0,00
	Total classe 5			26 907,62	26 907,62			26 907,62	26 907,62		0,00
60611	Eau et assainissement					180,00		180,00		180,00	
60612	Energie - électricité					3 306,32		3 306,32		3 306,32	
	Sous Total compte 6061					3 486,32		3 486,32		3 486,32	
60621	Combustibles et carburants					2 815,04	155,00	2 815,04	155,00	2 660,04	
60622	Produits d'entretien					193,53		193,53		193,53	
60624	Fournitures administratives					38,34		38,34		38,34	
60628	Autres fournitures non stockées					214,82	3,45	214,82	3,45	211,37	
	Sous Total compte 6062					3 261,73	158,45	3 261,73	158,45	3 103,28	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6066	Fournitures médicales					2 352,86	217,00	2 352,86	217,00	2 135,86	
	Sous Total compte 606					9 100,91	375,45	9 100,91	375,45	8 725,46	
	Sous Total compte 60					9 100,91	375,45	9 100,91	375,45	8 725,46	
61118	Autres					79 546,54	8 550,00	79 546,54	8 550,00	70 996,54	
	Sous Total compte 6111					79 546,54	8 550,00	79 546,54	8 550,00	70 996,54	
	Sous Total compte 611					79 546,54	8 550,00	79 546,54	8 550,00	70 996,54	
6132	Locations immobilières					6 600,00		6 600,00		6 600,00	
61358	Autres locations mobilières					881,20	100,00	881,20	100,00	781,20	
	Sous Total compte 6135					881,20	100,00	881,20	100,00	781,20	
	Sous Total compte 613					7 481,20	100,00	7 481,20	100,00	7 381,20	
61558	Entretien autres matériels					422,00		422,00		422,00	
	Sous Total compte 6155					422,00		422,00		422,00	
61561	Maintenance - part non récup					2 900,70		2 900,70		2 900,70	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61568	Maintenance-autres					452,10		452,10		452,10	
	Sous Total compte 6156					3 352,80		3 352,80		3 352,80	
	Sous Total compte 615					3 774,80		3 774,80		3 774,80	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					4 231,65		4 231,65		4 231,65	
6165	Primes assurance - responsabilité civile					639,84		639,84		639,84	
	Sous Total compte 616					4 871,49		4 871,49		4 871,49	
6182	Documentation generale et technique					217,00		217,00		217,00	
6184	Concours divers - cotisations					400,00		400,00		400,00	
	Sous Total compte 618					617,00		617,00		617,00	
	Sous Total compte 61					96 291,03	8 650,00	96 291,03	8 650,00	87 641,03	
6228	Divers					4 532,00		4 532,00		4 532,00	
	Sous Total compte 622					4 532,00		4 532,00		4 532,00	
6251	Voyages et déplacements					682,97		682,97		682,97	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 625					682,97		682,97		682,97	
6262	Frais de télécommunications					1 190,86		1 190,86		1 190,86	
	Sous Total compte 626					1 190,86		1 190,86		1 190,86	
6281	Prestations de blanchissage a l'exterieu					2 800,35		2 800,35		2 800,35	
6288	Autres					7 914,72		7 914,72		7 914,72	
	Sous Total compte 628					10 715,07		10 715,07		10 715,07	
	Sous Total compte 62					17 120,90		17 120,90		17 120,90	
6333	Participation des employeurs a la format					9 194,16	3 950,00	9 194,16	3 950,00	5 244,16	
6338	Autres impots taxes et verSEMENTS assim					1 205,21		1 205,21		1 205,21	
	Sous Total compte 633					10 399,37	3 950,00	10 399,37	3 950,00	6 449,37	
637	Autres impots taxes et verSEMENTS assim					69,00		69,00		69,00	
	Sous Total compte 63					10 468,37	3 950,00	10 468,37	3 950,00	6 518,37	
64111	Rémunération principale					218 016,53		218 016,53		218 016,53	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64112	Indemnité de résidence					2 931,80		2 931,80		2 931,80	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					1 166,25		1 166,25		1 166,25	
64116	Indemnités de preavis et de licenciement					3 469,20		3 469,20		3 469,20	
641188	Autres					83 331,96		83 331,96		83 331,96	
	Sous Total compte 64118					83 331,96		83 331,96		83 331,96	
	Sous Total compte 6411					308 915,74		308 915,74		308 915,74	
64131	Rémunération principale					139 551,38		139 551,38		139 551,38	
64136	Indemnités de preavis et de licenciement					3 317,44		3 317,44		3 317,44	
641388	Autres					16 918,17		16 918,17		16 918,17	
	Sous Total compte 64138					16 918,17		16 918,17		16 918,17	
	Sous Total compte 6413					159 786,99		159 786,99		159 786,99	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi					9 559,00	48 926,97	9 559,00	48 926,97		39 367,97
	Sous Total compte 641					478 261,73	48 926,97	478 261,73	48 926,97	429 334,76	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64511	Cotisations à l'URSSAF					92 413,41		92 413,41		92 413,41	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					67 508,89		67 508,89		67 508,89	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					6 344,85		6 344,85		6 344,85	
64518	Cotisations autres organismes sociaux					26 738,20		26 738,20		26 738,20	
	Sous Total compte 6451					193 005,35		193 005,35		193 005,35	
	Sous Total compte 645					193 005,35		193 005,35		193 005,35	
6471	Prestations versées pour le compte du f					401,35		401,35		401,35	
6473	Alloc chômage					10 063,62		10 063,62		10 063,62	
6475	Médecine du travail					1 966,80		1 966,80		1 966,80	
64788	Autres					850,00		850,00		850,00	
	Sous Total compte 6478					850,00		850,00		850,00	
	Sous Total compte 647					13 281,77		13 281,77		13 281,77	
	Sous Total compte 64					684 548,85	48 926,97	684 548,85	48 926,97	635 621,88	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68111	Immobilisations incorpo					2 164,20		2 164,20		2 164,20	
68112	Immob corporelles					16 643,42		16 643,42		16 643,42	
	Sous Total compte 6811					18 807,62		18 807,62		18 807,62	
	Sous Total compte 681					18 807,62		18 807,62		18 807,62	
	Sous Total compte 68					18 807,62		18 807,62		18 807,62	
	Total classe 6					836 337,68	61 902,42	836 337,68	61 902,42	813 803,23	39 367,97
7311121	Forfait global de soins						746 742,11		746 742,11		746 742,11
	Sous Total compte 731112						746 742,11		746 742,11		746 742,11
	Sous Total compte 73111						746 742,11		746 742,11		746 742,11
	Sous Total compte 7311						746 742,11		746 742,11		746 742,11
7312121	Forfait global de soins						60 423,06		60 423,06		60 423,06
	Sous Total compte 731212						60 423,06		60 423,06		60 423,06
	Sous Total compte 73121						60 423,06		60 423,06		60 423,06

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 7312						60 423,06		60 423,06		60 423,06
	Sous Total compte 731						807 165,17		807 165,17		807 165,17
	Sous Total compte 73						807 165,17		807 165,17		807 165,17
7588	Autres produits divers de gestion couran					42,00	3 970,00	42,00	3 970,00		3 928,00
	Sous Total compte 758					42,00	3 970,00	42,00	3 970,00		3 928,00
	Sous Total compte 75					42,00	3 970,00	42,00	3 970,00		3 928,00
773	Mandats annules (sur exercices anterieur						70,99		70,99		70,99
	Sous Total compte 77						70,99		70,99		70,99
78742	Reprises prov régl renouvellement immob						8 100,00		8 100,00		8 100,00
	Sous Total compte 7874						8 100,00		8 100,00		8 100,00
	Sous Total compte 787						8 100,00		8 100,00		8 100,00
	Sous Total compte 78						8 100,00		8 100,00		8 100,00
	Total classe 7					42,00	819 306,16	42,00	819 306,16		819 264,16

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	499 372,27	499 372,27	2 768 570,52	2 730 517,10	871 625,75	909 679,17	4 139 568,54	4 139 568,54	1 414 810,08	1 414 810,08

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		37 364,25	6 775,48			30 588,77
TOTAL CONSOLIDE			6 775,48			

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
366 478,01	501 113,73	134 635,72

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
			117 681,76	86 162,42	-99 797,23						30 588,77

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

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

Page des signatures

16401 - CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA

Exercice 2023

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

Observations :

THIOLLIER Cecile (1018482677-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A DRFiP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 07/03/2024

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 **CCAS CHATEAUBRIANT SSIDPA** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

HERVOUET Laurence (1017721921-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A NORT-SUR-ERDRE, le 08/03/2024

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 11/04/2024 par l'organe délibérant.

HUNAULT Alain (ahunault-xt), Le Président

A CHATEAUBRIANT CEDEX, le 12/04/2024