

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

Suite à la convocation du 18 juin 2024
le Conseil d'Administration s'est réuni le 24 juin 2024
à 18 h 00 Salle du Conseil Municipal de Cherbourg-en-Cotentin
sous la présidence de la vice-présidente, Valérie VARENNE

Présents :

Mme VARENNE , M. LEPOITTEVIN , Mme TAVARD , Mme HERY , Mme GRUNEWALD , Mme VILLETTE (CFDT Retraités), Mme COUSIN (Conscience Humanitaire), M. GERMAIN (Croix Rouge Française), Mme THEVENY (UDAF), Mme THOMAS (La Chaudrée)

Excusés :

Mme AMBROIS , Mme LE POITTEVIN

Absents donnant procuration :

M. ARRIVE (mandataire : Mme VARENNE), M. FRANCOISE (mandataire : Mme HERY), M. LUCAS (FNATH) (mandataire : Mme THEVENY), M. LEFEBVRE (Femmes) (mandataire : M. GERMAIN), Mme PETITET (Société Saint Vincent de Paul) (mandataire : Mme THOMAS)

Secrétaire de séance : Isabelle VATINEL

N° DEL_2024_052

Approbation du Compte de Gestion 2023 - Résidence Autonomie Le Vieux Château

Avant d'approuver le compte de gestion du budget annexe de la Résidence Autonomie Le Vieux Château pour l'exercice comptable 2023, le Conseil d'Administration doit délibérer sur l'adoption du Compte de Gestion 2023 élaboré par la Trésorière Municipale.

Après s'être assuré que la Trésorière Municipale a repris dans ses écritures les résultats des exercices antérieurs, le montant de tous les titres de recettes et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés en 2023 et qu'elle a procédé à toutes les opérations d'ordre,

Les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré, à l'unanimité, décident :

- d'approuver le Compte de Gestion 2023 du budget annexe de la Résidence Autonomie Le Vieux Château.

**Pour le Président et par délégation,
La Directrice du C.C.A.S.,**

Isabelle VATINEL

FRPA DU VIEUX CHATEAU BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
MME NATHALIE FILLATRE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 21/02/2024

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 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 29 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 31 A Page 32
Balance des comptes	Etat E1 Page 33 A Page 46
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 47 A Page 48
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 49 A Page 49
Signature du compte	Page 50 A Page 50

BILAN (en Euros)

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	8 344,00	5 432,00	2 912,00	3 640,00
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	152 629,56	87 778,83	64 850,73	64 712,67
	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		160 973,56	93 210,83	67 762,73	68 352,67

BILAN (en Euros)

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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	60 047,75		60 047,75	69 346,63
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	5 789,55		5 789,55	
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	395 345,94		395 345,94	311 286,22
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	461 183,24		461 183,24	380 632,85	

BILAN (en Euros)

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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	750,70		750,70	750,70
	Ecart de conversion Actif				
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III		750,70		750,70	750,70
TOTAL GENERAL (I + II + III)		622 907,50	93 210,83	529 696,67	449 736,22

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

BILAN (en Euros)

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE
Exercice 2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	33 434,56	26 803,30
	Excédents affectés à linvestissement	182 936,04	182 936,04
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	91 762,53	91 762,53
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire		20 000,00
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi		-20 000,00
	Subventions dinvestissement		
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I		308 133,13	301 501,87

BILAN (en Euros)

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE
Exercice 2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	24 326,66	24 326,66
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II	24 326,66	24 326,66

BILAN (en Euros)

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE
 Exercice 2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers	41 455,96	42 949,66
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 949,37	65 832,22
	Dettes fiscales et sociales	10 600,00	11 628,00
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		1 955,89
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	195 005,33	122 365,77	

BILAN (en Euros)

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE
 Exercice 2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	2 231,55	1 541,92
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	2 231,55	1 541,92
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	529 696,67	449 736,22

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE



10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	81 115,21	74 160,40
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	478 850,40	448 793,87
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	29 864,21	93 288,69
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	1 709,70	
TOTAL I	591 539,52	616 242,96
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	126 243,05	80 834,08

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE



10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	609 006,96	524 578,28
- sur rémunérations		
- autres	10 600,00	19 020,00
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr	13 348,14	11 484,70
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	343,57	325,90
TOTAL II	759 541,72	636 242,96
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-168 002,20	-20 000,00
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

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE



10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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	-168 002,20	-20 000,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	172 276,81	
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	172 276,81	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	4 274,61	
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE



10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	4 274,61	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	168 002,20	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	763 816,33	616 242,96
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	763 816,33	636 242,96
RESULTAT DE L'EXERCICE		-20 000,00



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

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	81 115,21	74 160,40
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	478 850,40	448 793,87
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	29 864,21	93 288,69
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	1 709,70	
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	591 539,52	616 242,96
CHARGES COURANTES NON FINANCIERS		
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	126 243,05	80 834,08
Services extérieurs et autres	609 006,96	524 578,28
- sur rémunérations		
- autres	10 600,00	19 020,00
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr	13 348,14	11 484,70
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	343,57	325,90
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERS (II)	759 541,72	636 242,96
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-168 002,20	-20 000,00

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

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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)	-168 002,20	-20 000,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	172 276,81	
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	172 276,81	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	4 274,61	
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	4 274,61	

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

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	168 002,20	
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	763 816,33	616 242,96
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	763 816,33	636 242,96
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		-20 000,00

Résultats budgétaires de l'exercice

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	239 652,99	816 742,00	1 056 394,99
Titres de recette émis (b)	27 993,60	830 526,71	858 520,31
Réductions de titres (c)	66,00	66 710,38	66 776,38
Recettes nettes (d = b - c)	27 927,60	763 816,33	791 743,93
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	239 652,99	816 742,00	1 056 394,99
Mandats émis (f)	22 200,10	843 298,44	865 498,54
Annulations de mandats (g)	0,00	79 482,11	79 482,11
Depenses nettes (h = f - g)	22 200,10	763 816,33	786 016,43
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	5 727,50		5 727,50
(h - d) Déficit			

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

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

(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

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

Exercice 2023

(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		Déficit restant à reporter		Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification (15)	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2022 non opposables (17)
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						(9)	(10)	(11)	(12)			
Section d'investissement													Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF"	Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45 du CASF"
Section d'exploitation FRPA DU VIEUX CHATEAU																			
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

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

Intitulé des subdivisions (1)	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)
FRPA DU VIEUX CHATEAU										
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)

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

		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)											
 (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

BUDGET ANNEXE FRPA DU VIEUX CHATEAU

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00			10 000,00	9 441,90		9 441,90	558,10
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00			10 000,00	9 441,90		9 441,90	558,10
2013	Frais d'évaluation	3 450,00			3 450,00				3 450,00
20	Immobilisations incorporelles	3 450,00			3 450,00				3 450,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	2 000,00	686,52		2 686,52				2 686,52
2184	Mobilier	7 500,00			7 500,00				7 500,00
2188	Autres immobilisations corporelles	8 040,00	207 976,47		216 016,47	12 758,20		12 758,20	203 258,27
21	Immob corporelles	17 540,00	208 662,99		226 202,99	12 758,20		12 758,20	213 444,79
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	30 990,00	208 662,99		239 652,99	22 200,10		22 200,10	217 452,89

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DU VIEUX CHATEAU

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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		208 662,99		208 662,99				208 662,99
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	6 230,00			6 230,00	6 631,26		6 631,26	-401,26
10	Apports, dotations et réserves	6 230,00			6 230,00	6 631,26		6 631,26	-401,26
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00			10 000,00	7 948,20		7 948,20	2 051,80
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00			10 000,00	7 948,20		7 948,20	2 051,80
28013	Amortissements frais d'évaluation	728,00			728,00	728,00		728,00	
28182	Amortissements matériel de transport	4 238,00			4 238,00	4 238,00		4 238,00	
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	1 221,00			1 221,00	535,00		535,00	686,00
28184	Amortissements mobilier	1 338,00			1 338,00	960,00		960,00	378,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	7 235,00			7 235,00	6 953,14	66,00	6 887,14	347,86
28	Amort des immobilisations	14 760,00			14 760,00	13 414,14	66,00	13 348,14	1 411,86
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	30 990,00	208 662,99		239 652,99	27 993,60	66,00	27 927,60	211 725,39

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DU VIEUX CHATEAU

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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	15 000,00			15 000,00	13 452,48		13 452,48	1 547,52
60612	Energie - électricité	63 250,00	42 000,00		105 250,00	126 096,63	22 417,91	103 678,72	1 571,28
60621	Combustibles et carburants	500,00			500,00	70,39		70,39	429,61
60622	Produits d'entretien	1 600,00		168,00	1 768,00	1 586,60		1 586,60	181,40
60623	Fournitures d'atelier	5 000,00			5 000,00	4 682,93	2 170,98	2 511,95	2 488,05
60624	Fournitures administratives	150,00			150,00	23,33		23,33	126,67
60625	Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	150,00			150,00				150,00
606268	Autres fournitures hôtelières	800,00		700,00	1 500,00	1 056,86		1 056,86	443,14
60628	Autres fournitures non stockées	900,00		1 127,00	2 027,00	1 509,85		1 509,85	517,15
6063	Alimentation	2 500,00			2 500,00	2 352,87		2 352,87	147,13
6066	Fournitures médicales	100,00		-100,00					
6256	Missions	200,00		-68,00	132,00				132,00
6257	Réceptions	1 500,00		547,00	2 047,00	4 002,54	1 955,89	2 046,65	0,35
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur	80 000,00		-547,00	79 453,00	69 971,82	5 752,24	64 219,58	15 233,42
6287	Remboursement de frais	2 800,00			2 800,00	1 856,10		1 856,10	943,90
6288	Autres	25 500,00		-1 827,00	23 673,00	22 741,93	1 810,00	20 931,93	2 741,07
011	Dépenses afférentes exploit courante	199 950,00	42 000,00		241 950,00	249 404,33	34 107,02	215 297,31	26 652,69

Opérations budgétaires de dépenses – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DU VIEUX CHATEAU

10204 – FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
6215	Personnel affecté à l'établissement	303 340,00	53 000,00		356 340,00	347 565,19		347 565,19	8 774,81
012	Dépenses afférentes au personnel	303 340,00	53 000,00		356 340,00	347 565,19		347 565,19	8 774,81
6132	Locations immobilières	120 000,00	10 000,00	2 700,00	132 700,00	162 163,62	29 500,00	132 663,62	36,38
61358	Autres locations mobilières	1 200,00		144,00	1 344,00	1 285,88		1 285,88	58,12
61528	Autres	25 800,00	-6 000,00		19 800,00	11 675,65	4 793,26	6 882,39	12 917,61
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	3 500,00	1 000,00	-158,00	4 342,00	1 933,98		1 933,98	2 408,02
61561	Maintenance - part non récupérable	780,00			780,00	708,43		708,43	71,57
61568	Maintenance - autres	13 440,00	18 800,00	-6 835,00	25 405,00	25 250,42	140,64	25 109,78	295,22
6162	Primes d'assurance - assurance obligatoire dommage-construction	1 570,00		1 130,00	2 700,00	2 690,23		2 690,23	9,77
6163	Primes d'assurance - assurance transport	400,00		145,00	545,00	544,54		544,54	0,46
6165	Primes d'assurance - responsabilité civile	270,00			270,00	67,66		67,66	202,34
6182	Documentation générale et technique	500,00		1,00	501,00	501,00		501,00	
6188	Autres frais divers	200,00			200,00	1 057,19	1 057,19		200,00
63513	Autres impôts locaux	9 202,00	1 400,00		10 602,00	20 418,00	9 818,00	10 600,00	2,00
6518	Autres	330,00		14,00	344,00	343,57		343,57	0,43
6541	Créances admises en non valeur	500,00			500,00				500,00
6542	Créances éteintes	500,00			500,00				500,00

Opérations budgétaires de dépenses – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DU VIEUX CHATEAU

10204 – FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
673	Titres annulés exercices antérieurs	500,00	-200,00	4 000,00	4 300,00	4 274,61		4 274,61	25,39
68111	Immobilisations incorporelles	728,00			728,00	728,00		728,00	
68112	Immobilisations corporelles	14 032,00		-1 141,00	12 891,00	12 686,14	66,00	12 620,14	270,86
016	Dépenses afférentes à la structure	193 452,00	25 000,00		218 452,00	246 328,92	45 375,09	200 953,83	17 498,17
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	696 742,00	120 000,00		816 742,00	843 298,44	79 482,11	763 816,33	52 925,67

Opérations budgétaires de recettes – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DU VIEUX CHATEAU

10204 – FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
73313	Prix de journée	7 760,00			7 760,00	14 900,32	1 547,92	13 352,40	-5 592,40
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	473 350,00			473 350,00	513 163,51	47 665,51	465 498,00	7 852,00
017	Produits de la tarification	481 110,00			481 110,00	528 063,83	49 213,43	478 850,40	2 259,60
7085	Prestations délivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	83 000,00			83 000,00	97 479,51	16 364,30	81 115,21	1 884,79
7483	Forfait autonomie	22 000,00	7 800,00		29 800,00	30 996,86	1 132,65	29 864,21	-64,21
7488	Autres	110 632,00	112 200,00		222 832,00				222 832,00
7588	Autres produits divers de gestion courante					1 709,70		1 709,70	-1 709,70
018	Autres produits relatifs à exploitation	215 632,00	120 000,00		335 632,00	130 186,07	17 496,95	112 689,12	222 942,88
7712	Subventions d'équilibre					171 899,23		171 899,23	-171 899,23
7718	Autres					377,58		377,58	-377,58
019	Prod finan et prod non encaissables					172 276,81		172 276,81	-172 276,81
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	696 742,00	120 000,00		816 742,00	830 526,71	66 710,38	763 816,33	52 925,67

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE

ETABLISSEMENT FRPA DU VIEUX CHATEAU
SLO

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00		10 000,00	9 441,90		9 441,90	558,10
20	Immobilisations incorporelles	3 450,00		3 450,00				3 450,00
21	Immobilisations corporelles	17 540,00	208 662,99	226 202,99	12 758,20		12 758,20	213 444,79
Total		30 990,00	208 662,99	239 652,99	22 200,10		22 200,10	217 452,89

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE



10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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	Excédent ou déficit invest report		208 662,99	208 662,99				208 662,99
10	Apports, dotations et réserves	6 230,00		6 230,00	6 631,26		6 631,26	-401,26
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00		10 000,00	7 948,20		7 948,20	2 051,80
28	Amort des immobilisations	14 760,00		14 760,00	13 414,14	66,00	13 348,14	1 411,86
Total		30 990,00	208 662,99	239 652,99	27 993,60	66,00	27 927,60	211 725,39

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE



10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
011	Dépenses afférentes exploit courante	199 950,00	42 000,00	241 950,00	249 404,33	34 107,02	215 297,31	26 652,69
012	Dépenses afférentes au personnel	303 340,00	53 000,00	356 340,00	347 565,19		347 565,19	8 774,81
016	Dépenses afférentes à la structure	193 452,00	25 000,00	218 452,00	246 328,92	45 375,09	200 953,83	17 498,17
Total		696 742,00	120 000,00	816 742,00	843 298,44	79 482,11	763 816,33	52 925,67

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE

ETABLISSEMENT FRPA DU VIEUX CHATEAU
SLO

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
017	Produits de la tarification	481 110,00		481 110,00	528 063,83	49 213,43	478 850,40	2 259,60
018	Autres produits relatifs à exploitation	215 632,00	120 000,00	335 632,00	130 186,07	17 496,95	112 689,12	222 942,88
019	Prod finan et prod non encaissables				172 276,81		172 276,81	-172 276,81
Total		696 742,00	120 000,00	816 742,00	830 526,71	66 710,38	763 816,33	52 925,67

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
10222	FCTVA		8 827,95				6 631,26		15 459,21		15 459,21
	Sous Total compte 1022		8 827,95				6 631,26		15 459,21		15 459,21
	Sous Total compte 102		8 827,95				6 631,26		15 459,21		15 459,21
10682	Réserves affectées à l'investissement		182 936,04						182 936,04		182 936,04
106860	Activité principale		91 762,53						91 762,53		91 762,53
	Sous Total compte 10686		91 762,53						91 762,53		91 762,53
	Sous Total compte 1068		274 698,57						274 698,57		274 698,57
	Sous Total compte 106		274 698,57						274 698,57		274 698,57
	Sous Total compte 10		283 526,52				6 631,26		290 157,78		290 157,78
1100	Activité principale		20 000,00	20 000,00				20 000,00	20 000,00		0,00
	Sous Total compte 110		20 000,00	20 000,00				20 000,00	20 000,00		0,00
	Sous Total compte 11		20 000,00	20 000,00				20 000,00	20 000,00		0,00
12	Résultat exercice excéd déficit	20 000,00			20 000,00			20 000,00	20 000,00		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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 12	20 000,00			20 000,00			20 000,00	20 000,00		0,00
1588	Autres provisions pour charges		24 326,66						24 326,66		24 326,66
	Sous Total compte 158		24 326,66						24 326,66		24 326,66
	Sous Total compte 15		24 326,66						24 326,66		24 326,66
165	Depots et cautionnements recus		42 949,66			9 441,90	7 948,20	9 441,90	50 897,86		41 455,96
	Sous Total compte 16		42 949,66			9 441,90	7 948,20	9 441,90	50 897,86		41 455,96
	Total classe 1	20 000,00	370 802,84	20 000,00	20 000,00	9 441,90	14 579,46	49 441,90	405 382,30		355 940,40
2013	Frais d'évaluation	8 344,00						8 344,00		8 344,00	
	Sous Total compte 201	8 344,00						8 344,00		8 344,00	
	Sous Total compte 20	8 344,00						8 344,00		8 344,00	
2182	Mat de transport	58 843,89						58 843,89		58 843,89	
2183	Mat bureau mat informatique	4 418,32						4 418,32		4 418,32	
2184	Mobilier	14 095,46						14 095,46		14 095,46	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
2188	Autres immobilisations corporelles	62 713,67			199,98	12 758,20		75 471,87	199,98	75 271,89	
	Sous Total compte 218	140 071,34			199,98	12 758,20		152 829,54	199,98	152 629,56	
	Sous Total compte 21	140 071,34			199,98	12 758,20		152 829,54	199,98	152 629,56	
229	Droits de l'affectant		17 975,35						17 975,35		17 975,35
	Sous Total compte 22		17 975,35						17 975,35		17 975,35
28013	Amort frais évaluation		4 704,00				728,00		5 432,00		5 432,00
	Sous Total compte 2801		4 704,00				728,00		5 432,00		5 432,00
	Sous Total compte 280		4 704,00				728,00		5 432,00		5 432,00
28182	Amort mat transport		33 912,96				4 238,00		38 150,96		38 150,96
28183	Amort mat bureau mat informatique		2 600,50				535,00		3 135,50		3 135,50
28184	Amort mobilier		5 448,69				960,00		6 408,69		6 408,69
28188	Amort autres immob corporelles		33 396,52	199,98		66,00	6 953,14	265,98	40 349,66		40 083,68
	Sous Total compte 2818		75 358,67	199,98		66,00	12 686,14	265,98	88 044,81		87 778,83

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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 281		75 358,67	199,98		66,00	12 686,14	265,98	88 044,81		87 778,83
	Sous Total compte 28		80 062,67	199,98		66,00	13 414,14	265,98	93 476,81		93 210,83
	Total classe 2	148 415,34	98 038,02	199,98	199,98	12 824,20	13 414,14	161 439,52	111 652,14	160 973,56	111 186,18
4011	Fournisseurs			315 336,42	315 336,42			315 336,42	315 336,42		0,00
40172	Fournisseurs - oppositions			23,33	23,33			23,33	23,33		0,00
	Sous Total compte 4017			23,33	23,33			23,33	23,33		0,00
	Sous Total compte 401			315 359,75	315 359,75			315 359,75	315 359,75		0,00
4041	Fournis achats immob			12 122,24	12 122,24			12 122,24	12 122,24		0,00
	Sous Total compte 404			12 122,24	12 122,24			12 122,24	12 122,24		0,00
408	Fournis factures non parvenues		65 832,22	65 832,22	142 949,37			65 832,22	208 781,59		142 949,37
	Sous Total compte 40		65 832,22	393 314,21	470 431,36			393 314,21	536 263,58		142 949,37
4111	Usagers - amiable	5 370,39		562 102,74	563 296,46			567 473,13	563 296,46	4 176,67	
4114	Dépt - amiable			14 900,32	9 110,77			14 900,32	9 110,77	5 789,55	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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 411	5 370,39		577 003,06	572 407,23			582 373,45	572 407,23	9 966,22	
418	Redevables - produits à recevoir	63 976,24		55 871,08	63 976,24			119 847,32	63 976,24	55 871,08	
	Sous Total compte 41	69 346,63		632 874,14	636 383,47			702 220,77	636 383,47	65 837,30	
443221	Recettes- Amiable			6 631,26	6 631,26			6 631,26	6 631,26		0,00
	Sous Total compte 44322			6 631,26	6 631,26			6 631,26	6 631,26		0,00
	Sous Total compte 4432			6 631,26	6 631,26			6 631,26	6 631,26		0,00
44381	Autr coll pub organ internat - dépenses			347 565,19	347 565,19			347 565,19	347 565,19		0,00
	Sous Total compte 4438			347 565,19	347 565,19			347 565,19	347 565,19		0,00
	Sous Total compte 443			354 196,45	354 196,45			354 196,45	354 196,45		0,00
4478	Autres impôts et taxes			9 818,00	9 818,00			9 818,00	9 818,00		0,00
	Sous Total compte 447			9 818,00	9 818,00			9 818,00	9 818,00		0,00
4486	Etat - autres charges à payer		11 628,00	11 628,00	10 600,00			11 628,00	22 228,00		10 600,00
	Sous Total compte 448		11 628,00	11 628,00	10 600,00			11 628,00	22 228,00		10 600,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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 44		11 628,00	375 642,45	374 614,45			375 642,45	386 242,45		10 600,00
451004	Cpte rattach avec le budget principal	311 286,22		782 539,11	698 479,39			1 093 825,33	698 479,39	395 345,94	
	Sous Total compte 451	311 286,22		782 539,11	698 479,39			1 093 825,33	698 479,39	395 345,94	
	Sous Total compte 45	311 286,22		782 539,11	698 479,39			1 093 825,33	698 479,39	395 345,94	
466	Excédit de verSEment			4 663,39	4 663,39			4 663,39	4 663,39		0,00
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs divers			9 441,90	9 441,90			9 441,90	9 441,90		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			172 888,21	172 888,21			172 888,21	172 888,21		0,00
	Sous Total compte 4672			172 888,21	172 888,21			172 888,21	172 888,21		0,00
	Sous Total compte 467			182 330,11	182 330,11			182 330,11	182 330,11		0,00
4686	Divers - charges à payer		1 955,89	1 955,89				1 955,89	1 955,89		0,00
	Sous Total compte 468		1 955,89	1 955,89				1 955,89	1 955,89		0,00
	Sous Total compte 46		1 955,89	188 949,39	186 993,50			188 949,39	188 949,39		0,00
4711	Verst des régisseurs			505 934,99	507 094,00			505 934,99	507 094,00		1 159,01

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
4713	Recettes perçues avant émission titres			56 105,55	56 105,55			56 105,55	56 105,55		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			6 354,26	6 354,26			6 354,26	6 354,26		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			52,00	419,00			52,00	419,00		367,00
	Sous Total compte 47141			6 406,26	6 773,26			6 406,26	6 773,26		367,00
	Sous Total compte 4714			6 406,26	6 773,26			6 406,26	6 773,26		367,00
4718	Autres recettes à régulariser		1 541,92	1 225,16	388,78			1 225,16	1 930,70		705,54
	Sous Total compte 471		1 541,92	569 671,96	570 361,59			569 671,96	571 903,51		2 231,55
4721	Dép sans mandatement préalable	750,70		3 352,56	3 352,56			4 103,26	3 352,56	750,70	
	Sous Total compte 472	750,70		3 352,56	3 352,56			4 103,26	3 352,56	750,70	
	Sous Total compte 47	750,70	1 541,92	573 024,52	573 714,15			573 775,22	575 256,07		1 480,85
	Total classe 4	381 383,55	80 958,03	2 946 343,82	2 940 616,32			3 327 727,37	3 021 574,35	461 933,94	155 780,92
580	Opérations d'ordre budgétaires			13 480,14	13 480,14			13 480,14	13 480,14		0,00
588	Autres virements internes			1 709,70	1 709,70			1 709,70	1 709,70		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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 58			15 189,84	15 189,84			15 189,84	15 189,84		0,00
	Total classe 5			15 189,84	15 189,84			15 189,84	15 189,84		0,00
60611	Eau et assainissement					13 452,48		13 452,48		13 452,48	
60612	Energie - électricité					126 096,63	22 417,91	126 096,63	22 417,91	103 678,72	
	Sous Total compte 6061					139 549,11	22 417,91	139 549,11	22 417,91	117 131,20	
60621	Combustibles et carburants					70,39		70,39		70,39	
60622	Produits d'entretien					1 586,60		1 586,60		1 586,60	
60623	Fournitures d'atelier					4 682,93	2 170,98	4 682,93	2 170,98	2 511,95	
60624	Fournitures administratives					23,33		23,33		23,33	
606268	Autres fournitures hôtelières					1 056,86		1 056,86		1 056,86	
	Sous Total compte 60626					1 056,86		1 056,86		1 056,86	
60628	Autres fournitures non stockées					1 509,85		1 509,85		1 509,85	
	Sous Total compte 6062					8 929,96	2 170,98	8 929,96	2 170,98	6 758,98	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
6063	Alimentation					2 352,87		2 352,87		2 352,87	
	Sous Total compte 606					150 831,94	24 588,89	150 831,94	24 588,89	126 243,05	
	Sous Total compte 60					150 831,94	24 588,89	150 831,94	24 588,89	126 243,05	
6132	Locations immobilières					162 163,62	29 500,00	162 163,62	29 500,00	132 663,62	
61358	Autres locations mobilières					1 285,88		1 285,88		1 285,88	
	Sous Total compte 6135					1 285,88		1 285,88		1 285,88	
	Sous Total compte 613					163 449,50	29 500,00	163 449,50	29 500,00	133 949,50	
61528	Autres					11 675,65	4 793,26	11 675,65	4 793,26	6 882,39	
	Sous Total compte 6152					11 675,65	4 793,26	11 675,65	4 793,26	6 882,39	
61558	Entretien autres matériels					1 933,98		1 933,98		1 933,98	
	Sous Total compte 6155					1 933,98		1 933,98		1 933,98	
61561	Maintenance - part non récup					708,43		708,43		708,43	
61568	Maintenance-autres					25 250,42	140,64	25 250,42	140,64	25 109,78	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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 6156					25 958,85	140,64	25 958,85	140,64	25 818,21	
	Sous Total compte 615					39 568,48	4 933,90	39 568,48	4 933,90	34 634,58	
6162	Primes d'assurance - assurance obligatoi					2 690,23		2 690,23		2 690,23	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					544,54		544,54		544,54	
6165	Primes assurance - responsabilité civile					67,66		67,66		67,66	
	Sous Total compte 616					3 302,43		3 302,43		3 302,43	
6182	Documentation generale et technique					501,00		501,00		501,00	
6188	Autres frais divers					1 057,19	1 057,19	1 057,19	1 057,19		0,00
	Sous Total compte 618					1 558,19	1 057,19	1 558,19	1 057,19	501,00	
	Sous Total compte 61					207 878,60	35 491,09	207 878,60	35 491,09	172 387,51	
6215	Personnel affecte a l'etablissement					347 565,19		347 565,19		347 565,19	
	Sous Total compte 621					347 565,19		347 565,19		347 565,19	
6257	Réceptions					4 002,54	1 955,89	4 002,54	1 955,89	2 046,65	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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 625					4 002,54	1 955,89	4 002,54	1 955,89	2 046,65	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					69 971,82	5 752,24	69 971,82	5 752,24	64 219,58	
6287	Remboursement de frais					1 856,10		1 856,10		1 856,10	
6288	Autres					22 741,93	1 810,00	22 741,93	1 810,00	20 931,93	
	Sous Total compte 628					94 569,85	7 562,24	94 569,85	7 562,24	87 007,61	
	Sous Total compte 62					446 137,58	9 518,13	446 137,58	9 518,13	436 619,45	
63513	Autres impôts locaux					20 418,00	9 818,00	20 418,00	9 818,00	10 600,00	
	Sous Total compte 6351					20 418,00	9 818,00	20 418,00	9 818,00	10 600,00	
	Sous Total compte 635					20 418,00	9 818,00	20 418,00	9 818,00	10 600,00	
	Sous Total compte 63					20 418,00	9 818,00	20 418,00	9 818,00	10 600,00	
6518	Autres					343,57		343,57		343,57	
	Sous Total compte 651					343,57		343,57		343,57	
	Sous Total compte 65					343,57		343,57		343,57	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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
673	Titres annulés exercices antérieurs					4 274,61		4 274,61		4 274,61	
	Sous Total compte 67					4 274,61		4 274,61		4 274,61	
68111	Immobilisations incorpo					728,00		728,00		728,00	
68112	Immob corporelles					12 686,14	66,00	12 686,14	66,00	12 620,14	
	Sous Total compte 6811					13 414,14	66,00	13 414,14	66,00	13 348,14	
	Sous Total compte 681					13 414,14	66,00	13 414,14	66,00	13 348,14	
	Sous Total compte 68					13 414,14	66,00	13 414,14	66,00	13 348,14	
	Total classe 6					843 298,44	79 482,11	843 298,44	79 482,11	763 816,33	
7085	Prestations delivrées aux usagers accom					16 364,30	97 479,51	16 364,30	97 479,51		81 115,21
	Sous Total compte 708					16 364,30	97 479,51	16 364,30	97 479,51		81 115,21
	Sous Total compte 70					16 364,30	97 479,51	16 364,30	97 479,51		81 115,21
73313	Prix de journée					1 547,92	14 900,32	1 547,92	14 900,32		13 352,40
	Sous Total compte 7331					1 547,92	14 900,32	1 547,92	14 900,32		13 352,40

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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 733					1 547,92	14 900,32	1 547,92	14 900,32		13 352,40
73418	Autres ESMS					47 665,51	513 163,51	47 665,51	513 163,51		465 498,00
	Sous Total compte 7341					47 665,51	513 163,51	47 665,51	513 163,51		465 498,00
	Sous Total compte 734					47 665,51	513 163,51	47 665,51	513 163,51		465 498,00
	Sous Total compte 73					49 213,43	528 063,83	49 213,43	528 063,83		478 850,40
7483	Forfait autonomie					1 132,65	30 996,86	1 132,65	30 996,86		29 864,21
	Sous Total compte 748					1 132,65	30 996,86	1 132,65	30 996,86		29 864,21
	Sous Total compte 74					1 132,65	30 996,86	1 132,65	30 996,86		29 864,21
7588	Autres produits divers de gestion couran						1 709,70		1 709,70		1 709,70
	Sous Total compte 758						1 709,70		1 709,70		1 709,70
	Sous Total compte 75						1 709,70		1 709,70		1 709,70
7712	Subventions d'équilibre						171 899,23		171 899,23		171 899,23
7718	Autres						377,58		377,58		377,58

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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 771						172 276,81		172 276,81		172 276,81
	Sous Total compte 77						172 276,81		172 276,81		172 276,81
	Total classe 7					66 710,38	830 526,71	66 710,38	830 526,71		763 816,33
	Total général	549 798,89	549 798,89	2 981 733,64	2 976 006,14	932 274,92	938 002,42	4 463 807,45	4 463 807,45	1 386 723,83	1 386 723,83

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE

ETABLISSEMENT FRPA DU VIEUX CHATEAU
SLO

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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)		208 662,99		5 727,50		214 390,49
TOTAL CONSOLIDE				5 727,50		

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

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_052-DE

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
160 973,56	467 126,58	306 153,02

(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)
	91 762,53										214 390,49

(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



10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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

10204 - FRPA DU VIEUX CHATEAU

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

Observations :

LEVEQUE Angeline (1026906732-0), Contrôleur des Finances Publiques 1ère classe

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 **FRPA DU VIEUX CHATEAU** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

FILLATRE Nathalie (1017992432-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A DDFiP DE LA MANCHE, le 23/02/2024

A MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG, le 01/03/2024

A , le