

**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_055

Approbation du Compte de Gestion 2023 - Résidence Autonomie La Noé

Avant d'approuver le compte de gestion du budget annexe de la Résidence Autonomie La Noé 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 La Noé.

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

Isabelle VATINEL

**FRPA LE NOE
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)

10207 - FRPA LE NOE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	6 102,60	3 414,60	2 688,00	3 360,00
	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	8 159,54		8 159,54	8 159,54
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	85 061,93	12 805,62	72 256,31	64 383,04
	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		99 324,07	16 220,22	83 103,85	75 902,58

BILAN (en Euros)

10207 - FRPA LE NOE

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	63 127,27		63 127,27	69 026,43
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	14 127,78		14 127,78	3 140,63
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	136 572,61		136 572,61	132 900,80
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	213 827,66		213 827,66	205 067,86	

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_055-DE
 Exercice 2023

10207 - FRPA LE NOE

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				1 376,87
	Ecarts de conversion Actif				
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III					1 376,87
TOTAL GENERAL (I + II + III)		313 151,73	16 220,22	296 931,51	282 347,31

BILAN (en Euros)



10207 - FRPA LE NOE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	20 635,54	18 366,61
	Excédents affectés à linvestissement	80 629,88	80 629,88
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	45 000,00	45 000,00
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire		0,51
	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		-0,51
	Subventions dinvestissement	9 100,71	14 999,71
	Provisions réglementées destinées à renf		
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	155 366,13	158 996,20	

BILAN (en Euros)



10207 - FRPA LE NOE

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)



10207 - FRPA LE NOE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers	26 447,70	24 009,30
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 040,20	89 898,97
	Dettes fiscales et sociales		1 003,00
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	369,00	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	132 856,90	114 911,27	

BILAN (en Euros)



10207 - FRPA LE NOE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	8 708,48	8 439,84
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	8 708,48	8 439,84
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	296 931,51	282 347,31

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE



POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	80 333,49	77 025,80
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	518 148,88	547 160,06
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	26 874,65	89 288,63
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	625 357,02	713 474,49
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	134 053,36	128 592,54

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

10207 - FRPA LE NOE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	687 091,79	584 972,84
- sur rémunérations		
- autres		
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr	4 320,55	6 069,70
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	343,57	325,89
TOTAL II	825 809,27	719 960,97
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-200 452,25	-6 486,48
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

10207 - FRPA LE NOE

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	-200 452,25	-6 486,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	194 553,25	1 308,46
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	5 899,00	5 899,00
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	200 452,25	7 207,46
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		17,49
- exercices antérieurs		704,00
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_055-DE



10207 - FRPA LE NOE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		721,49
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	200 452,25	6 485,97
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	825 809,27	720 681,95
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	825 809,27	720 682,46
RESULTAT DE L'EXERCICE		-0,51

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

10207 - FRPA LE NOE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	80 333,49	77 025,80
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	518 148,88	547 160,06
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	26 874,65	89 288,63
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	625 357,02	713 474,49
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	134 053,36	128 592,54
Services extérieurs et autres	687 091,79	584 972,84
- sur rémunérations		
- autres		
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr	4 320,55	6 069,70
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	343,57	325,89
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERS (II)	825 809,27	719 960,97
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-200 452,25	-6 486,48

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

10207 - FRPA LE NOE

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)	-200 452,25	-6 486,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	194 553,25	1 308,46
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	5 899,00	5 899,00
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	200 452,25	7 207,46
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		17,49
- exercices antérieurs		704,00
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		721,49

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

10207 - FRPA LE NOE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	200 452,25	6 485,97
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	825 809,27	720 681,95
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	825 809,27	720 682,46
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		-0,51

Résultats budgétaires de l'exercice

10207 - FRPA LE NOE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	79 853,92	912 991,00	992 844,92
Titres de recette émis (b)	12 476,08	895 624,50	908 100,58
Réductions de titres (c)	315,00	69 815,23	70 130,23
Recettes nettes (d = b - c)	12 161,08	825 809,27	837 970,35
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	79 853,92	912 991,00	992 844,92
Mandats émis (f)	20 554,02	858 697,60	879 251,62
Annulations de mandats (g)	0,00	32 888,33	32 888,33
Depenses nettes (h = f - g)	20 554,02	825 809,27	846 363,29
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	8 392,94		8 392,94

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"

Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2022 à affecter au cours de l'exercice 2023

10207 - FRPA LE NOE

Exercice 2023

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2022 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (6)
FRPA LE NOE					
TOTAL					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.

Colonne 3 : L'ordonnateur retraite le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF

Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "l'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.)".

Colonnes 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonne 6 : (6) = (2) + (5) ou si colonne (3) servie (6) = (3) + (5) ou si colonne (4) servie (6) = (4) + (5).

Si les colonnes (3) et (4) sont servies, (6) = (4) + (5) : le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

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

10207 - FRPA LE NOE

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'article R.314-45 du CASF"
Section d'exploitation FRPA LE NOE																			
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

10207 - FRPA LE NOE

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 LE NOE										
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)

10207 - FRPA LE NOE

		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)										

(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 FRPA LE NOE

10207 - FRPA LE NOE

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
1392	Collectivités et établissements publics		5 899,00		5 899,00	5 899,00		5 899,00	
13	Subv invest		5 899,00		5 899,00	5 899,00		5 899,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 200,00			10 200,00	3 133,20		3 133,20	7 066,80
16	Emprunts et dettes assimilées	10 200,00			10 200,00	3 133,20		3 133,20	7 066,80
2013	Frais d'évaluation	3 180,00			3 180,00				3 180,00
20	Immobilisations incorporelles	3 180,00			3 180,00				3 180,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	1 000,00	654,80		1 654,80				1 654,80
2188	Autres immobilisations corporelles	3 371,00	55 549,12		58 920,12	11 521,82		11 521,82	47 398,30
21	Immob corporelles	4 371,00	56 203,92		60 574,92	11 521,82		11 521,82	49 053,10
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	17 751,00	62 102,92		79 853,92	20 554,02		20 554,02	59 299,90

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE FRPA LE NOE

10207 - FRPA LE NOE

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
001	Excédit ou déficit invest report		62 102,92		62 102,92				62 102,92
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	2 260,00			2 260,00	2 268,93		2 268,93	-8,93
10	Apports, dotations et réserves	2 260,00			2 260,00	2 268,93		2 268,93	-8,93
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 200,00			10 200,00	5 571,60		5 571,60	4 628,40
16	Emprunts et dettes assimilées	10 200,00			10 200,00	5 571,60		5 571,60	4 628,40
28013	Amortissements frais d'évaluation	672,00			672,00	672,00		672,00	
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	802,00			802,00	147,32		147,32	654,68
28184	Amortissements mobilier	732,00			732,00	732,00		732,00	
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	3 085,00			3 085,00	3 084,23	315,00	2 769,23	315,77
28	Amort des immobilisations	5 291,00			5 291,00	4 635,55	315,00	4 320,55	970,45
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	17 751,00	62 102,92		79 853,92	12 476,08	315,00	12 161,08	67 692,84

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA LE NOE

10207 - FRPA LE NOE

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	9 000,00			9 000,00	8 053,98		8 053,98	946,02
60612	Energie - électricité	44 000,00	9 000,00		53 000,00	56 199,78	22 998,47	33 201,31	19 798,69
60622	Produits d'entretien	4 000,00		-388,00	3 612,00	1 616,87		1 616,87	1 995,13
60623	Fournitures d'atelier	6 350,00		310,00	6 660,00	10 692,62	4 062,34	6 630,28	29,72
60624	Fournitures administratives	300,00		121,00	421,00	169,76		169,76	251,24
60625	Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	200,00		-111,00	89,00				89,00
606268	Autres fournitures hôtelières	1 500,00		1 300,00	2 800,00	2 311,27		2 311,27	488,73
60628	Autres fournitures non stockées	900,00		-322,00	578,00	401,13		401,13	176,87
6063	Alimentation	63 000,00	20 000,00	413,00	83 413,00	81 668,76		81 668,76	1 744,24
6256	Missions	200,00		-200,00					
6257	Réceptions	800,00			800,00	72,00		72,00	728,00
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur	4 700,00		-1 684,00	3 016,00				3 016,00
6287	Remboursement de frais	2 200,00			2 200,00	1 611,00		1 611,00	589,00
6288	Autres	23 000,00		450,00	23 450,00	14 591,01	1 003,00	13 588,01	9 861,99
011	Dépenses afférentes exploit courante	160 150,00	29 000,00	-111,00	189 039,00	177 388,18	28 063,81	149 324,37	39 714,63
6215	Personnel affecte a l'etablisSEment	327 190,00	105 000,00		432 190,00	399 302,72		399 302,72	32 887,28
012	Dépenses afférentes au personnel	327 190,00	105 000,00		432 190,00	399 302,72		399 302,72	32 887,28

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA LE NOE

10207 - FRPA LE NOE

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
6132	Locations immobilières	225 150,00			225 150,00	225 141,52		225 141,52	8,48
61358	Autres locations mobilières	500,00			500,00	483,59		483,59	16,41
614	Charges locatives et de copropriété	8 250,00		300,00	8 550,00	8 526,11		8 526,11	23,89
61528	Autres	19 900,00	12 000,00	-2 643,00	29 257,00	27 084,24	2 769,77	24 314,47	4 942,53
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	6 750,00	500,00	1 926,00	9 176,00	6 311,68		6 311,68	2 864,32
61568	Maintenance - autres	9 140,00		1 652,00	10 792,00	7 802,79	1 739,75	6 063,04	4 728,96
6162	Primes d'assurance - assurance obligatoire dommage-construction	620,00		440,00	1 060,00	1 059,69		1 059,69	0,31
6163	Primes d'assurance - assurance transport	350,00		81,00	431,00	430,85		430,85	0,15
6165	Primes d'assurance - responsabilité civile	270,00			270,00	76,11		76,11	193,89
6188	Autres frais divers	600,00		111,00	711,00	111,00		111,00	600,00
6518	Autres	330,00		14,00	344,00	343,57		343,57	0,43
6541	Créances admises en non valeur	2 000,00		-1 200,00	800,00				800,00
68111	Immobilisations incorporelles	672,00			672,00	672,00		672,00	
68112	Immobilisations corporelles	4 619,00		-570,00	4 049,00	3 963,55	315,00	3 648,55	400,45
016	Dépenses afférentes à la structure	279 151,00	12 500,00	111,00	291 762,00	282 006,70	4 824,52	277 182,18	14 579,82
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	766 491,00	146 500,00		912 991,00	858 697,60	32 888,33	825 809,27	87 181,73

Opérations budgétaires de recettes – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA LE NOE

10207 – FRPA LE NOE

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	19 000,00			19 000,00	26 996,41	2 465,65	24 530,76	-5 530,76
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	528 000,00			528 000,00	545 048,87	52 470,75	492 578,12	35 421,88
7348	Autres secteurs	1 500,00			1 500,00	1 122,00	82,00	1 040,00	460,00
017	Produits de la tarification	548 500,00			548 500,00	573 167,28	55 018,40	518 148,88	30 351,12
7085	Prestations délivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	75 000,00			75 000,00	93 392,49	13 059,00	80 333,49	-5 333,49
7483	Forfait autonomie	21 000,00	5 800,00		26 800,00	28 612,48	1 737,83	26 874,65	-74,65
7488	Autres	116 092,00	140 700,00		256 792,00				256 792,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	212 092,00	146 500,00		358 592,00	122 004,97	14 796,83	107 208,14	251 383,86
7712	Subventions d'équilibre					194 553,25		194 553,25	-194 553,25
777	Quote-part des subventions d'investissement virees au resultat de l'exercice	5 899,00			5 899,00	5 899,00		5 899,00	
019	Prod finan et prod non encaissables	5 899,00			5 899,00	200 452,25		200 452,25	-194 553,25
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	766 491,00	146 500,00		912 991,00	895 624,50	69 815,23	825 809,27	87 181,73

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_055-DE

ETABLISSEMENT : FRPA LE NOE
SLO

10207 - FRPA LE NOE

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
13	Subv invest		5 899,00	5 899,00	5 899,00		5 899,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	10 200,00		10 200,00	3 133,20		3 133,20	7 066,80
20	Immobilisations incorporelles	3 180,00		3 180,00				3 180,00
21	Immob corporelles	4 371,00	56 203,92	60 574,92	11 521,82		11 521,82	49 053,10
Total		17 751,00	62 102,92	79 853,92	20 554,02		20 554,02	59 299,90

Etat Consommation des CréditsSection 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_055-DE

ETABLISSEMENT : FRPA LE NOE
SLO

10207 - FRPA LE NOE

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		62 102,92	62 102,92				62 102,92
10	Apports, dotations et réserves	2 260,00		2 260,00	2 268,93		2 268,93	-8,93
16	Emprunts et dettes assimilées	10 200,00		10 200,00	5 571,60		5 571,60	4 628,40
28	Amort des immobilisations	5 291,00		5 291,00	4 635,55	315,00	4 320,55	970,45
Total		17 751,00	62 102,92	79 853,92	12 476,08	315,00	12 161,08	67 692,84

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

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_055-DE

ETABLISSEMENT : FRPA LE NOE
SLO

10207 - FRPA LE NOE

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	160 150,00	29 000,00	189 039,00	177 388,18	28 063,81	149 324,37	39 714,63
012	Dépenses afférentes au personnel	327 190,00	105 000,00	432 190,00	399 302,72		399 302,72	32 887,28
016	Dépenses afférentes à la structure	279 151,00	12 500,00	291 762,00	282 006,70	4 824,52	277 182,18	14 579,82
Total		766 491,00	146 500,00	912 991,00	858 697,60	32 888,33	825 809,27	87 181,73

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_055-DE

ETABLISSEMENT : FRPA LE NOE



10207 - FRPA LE NOE

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	548 500,00		548 500,00	573 167,28	55 018,40	518 148,88	30 351,12
018	Autres produits relatifs à exploitation	212 092,00	146 500,00	358 592,00	122 004,97	14 796,83	107 208,14	251 383,86
019	Prod finan et prod non encaissables	5 899,00		5 899,00	200 452,25		200 452,25	-194 553,25
Total		766 491,00	146 500,00	912 991,00	895 624,50	69 815,23	825 809,27	87 181,73

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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		13 063,43				2 268,93		15 332,36		15 332,36
	Sous Total compte 1022		13 063,43				2 268,93		15 332,36		15 332,36
	Sous Total compte 102		13 063,43				2 268,93		15 332,36		15 332,36
10682	Réserves affectées à l'investissement		80 629,88						80 629,88		80 629,88
106860	Activité principale		45 000,00						45 000,00		45 000,00
	Sous Total compte 10686		45 000,00						45 000,00		45 000,00
	Sous Total compte 1068		125 629,88						125 629,88		125 629,88
	Sous Total compte 106		125 629,88						125 629,88		125 629,88
	Sous Total compte 10		138 693,31				2 268,93		140 962,24		140 962,24
1100	Activité principale		0,51	0,51				0,51	0,51		0,00
	Sous Total compte 110		0,51	0,51				0,51	0,51		0,00
	Sous Total compte 11		0,51	0,51				0,51	0,51		0,00
12	Résultat exercice excéd déficit	0,51			0,51			0,51	0,51		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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	0,51			0,51			0,51	0,51		0,00
1312	Coll et etab pub		29 496,71						29 496,71		29 496,71
13181	Verst libéra ouvr exoné taxe apprentiss		3 200,00						3 200,00		3 200,00
	Sous Total compte 1318		3 200,00						3 200,00		3 200,00
	Sous Total compte 131		32 696,71						32 696,71		32 696,71
1392	Coll et etab pub	17 697,00				5 899,00		23 596,00		23 596,00	
	Sous Total compte 139	17 697,00				5 899,00		23 596,00		23 596,00	
	Sous Total compte 13	17 697,00	32 696,71			5 899,00		23 596,00	32 696,71		9 100,71
165	Depots et cautionnements recus		24 009,30			3 133,20	5 571,60	3 133,20	29 580,90		26 447,70
	Sous Total compte 16		24 009,30			3 133,20	5 571,60	3 133,20	29 580,90		26 447,70
181	Cpte liaison : affectation à...		5 303,18						5 303,18		5 303,18
	Sous Total compte 18		5 303,18						5 303,18		5 303,18
	Total classe 1	17 697,51	200 703,01	0,51	0,51	9 032,20	7 840,53	26 730,22	208 544,05	23 596,00	205 409,83

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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
2013	Frais d'évaluation	6 102,60						6 102,60		6 102,60	
	Sous Total compte 201	6 102,60						6 102,60		6 102,60	
	Sous Total compte 20	6 102,60						6 102,60		6 102,60	
2145	Const sol autrui	8 159,54						8 159,54		8 159,54	
	instal agencet amégat										
	Sous Total compte 214	8 159,54						8 159,54		8 159,54	
2181	Instal gales agencet amngts divers	40 696,89						40 696,89		40 696,89	
2183	Mat bureau mat informatique	723,32						723,32		723,32	
2184	Mobilier	8 565,82			588,40			8 565,82	588,40	7 977,42	
2188	Autres immobilisations corporelles	29 804,91			5 662,43	11 521,82		41 326,73	5 662,43	35 664,30	
	Sous Total compte 218	79 790,94			6 250,83	11 521,82		91 312,76	6 250,83	85 061,93	
	Sous Total compte 21	87 950,48			6 250,83	11 521,82		99 472,30	6 250,83	93 221,47	
28013	Amort frais évaluation		2 742,60				672,00		3 414,60		3 414,60
	Sous Total compte 2801		2 742,60				672,00		3 414,60		3 414,60

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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 280		2 742,60				672,00		3 414,60		3 414,60
28183	Amort mat bureau mat informatique		576,00				147,32		723,32		723,32
28184	Amort mobilier		5 040,64	588,40			732,00	588,40	5 772,64		5 184,24
28188	Amort autres immob corporelles		9 791,26	5 662,43		315,00	3 084,23	5 977,43	12 875,49		6 898,06
	Sous Total compte 2818		15 407,90	6 250,83		315,00	3 963,55	6 565,83	19 371,45		12 805,62
	Sous Total compte 281		15 407,90	6 250,83		315,00	3 963,55	6 565,83	19 371,45		12 805,62
	Sous Total compte 28		18 150,50	6 250,83		315,00	4 635,55	6 565,83	22 786,05		16 220,22
	Total classe 2	94 053,08	18 150,50	6 250,83	6 250,83	11 836,82	4 635,55	112 140,73	29 036,88	99 324,07	16 220,22
4011	Fournisseurs		58 328,64	409 549,89	409 563,13			409 549,89	467 891,77		58 341,88
40172	Fournisseurs - oppositions			37,96	37,96			37,96	37,96		0,00
	Sous Total compte 4017			37,96	37,96			37,96	37,96		0,00
	Sous Total compte 401		58 328,64	409 587,85	409 601,09			409 587,85	467 929,73		58 341,88
4041	Fournis achats immob			5 892,60	5 892,60			5 892,60	5 892,60		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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 404			5 892,60	5 892,60			5 892,60	5 892,60		0,00
408	Fournis factures non parvenues		31 570,33	31 570,33	47 698,32			31 570,33	79 268,65		47 698,32
	Sous Total compte 40		89 898,97	447 050,78	463 192,01			447 050,78	553 090,98		106 040,20
4111	Usagers - amiable	2 949,78		585 456,03	584 957,47			588 405,81	584 957,47	3 448,34	
4114	Dépt - amiable	3 140,63		22 785,61	11 798,46			25 926,24	11 798,46	14 127,78	
	Sous Total compte 411	6 090,41		608 241,64	596 755,93			614 332,05	596 755,93	17 576,12	
4161	Usagers - contentieux			151,20	151,20			151,20	151,20		0,00
	Sous Total compte 416			151,20	151,20			151,20	151,20		0,00
418	Redevables - produits à recevoir	66 076,65		59 678,93	66 076,65			125 755,58	66 076,65	59 678,93	
	Sous Total compte 41	72 167,06		668 071,77	662 983,78			740 238,83	662 983,78	77 255,05	
4428	Autres			1 788,19	1 788,19			1 788,19	1 788,19		0,00
	Sous Total compte 442			1 788,19	1 788,19			1 788,19	1 788,19		0,00
443221	Recettes- Amiable			2 268,93	2 268,93			2 268,93	2 268,93		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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 44322			2 268,93	2 268,93			2 268,93	2 268,93		0,00
44381	Sous Total compte 4432			2 268,93	2 268,93			2 268,93	2 268,93		0,00
	Autr coll pub organ internat - dépenses			399 302,72	399 302,72			399 302,72	399 302,72		0,00
	Sous Total compte 4438			399 302,72	399 302,72			399 302,72	399 302,72		0,00
	Sous Total compte 443			401 571,65	401 571,65			401 571,65	401 571,65		0,00
4486	Etat - autres charges à payer		1 003,00	1 003,00				1 003,00	1 003,00		0,00
	Sous Total compte 448		1 003,00	1 003,00				1 003,00	1 003,00		0,00
	Sous Total compte 44		1 003,00	404 362,84	403 359,84			404 362,84	404 362,84		0,00
451007	Cpte rattach avec le budget principal	132 900,80		828 422,32	824 750,51			961 323,12	824 750,51	136 572,61	
	Sous Total compte 451	132 900,80		828 422,32	824 750,51			961 323,12	824 750,51	136 572,61	
	Sous Total compte 45	132 900,80		828 422,32	824 750,51			961 323,12	824 750,51	136 572,61	
466	Excédit de verSEment			3 139,45	3 508,45			3 139,45	3 508,45		369,00
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			3 133,20	3 133,20			3 133,20	3 133,20		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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
46721	Débiteurs divers - amiable			194 553,25	194 553,25			194 553,25	194 553,25		0,00
	Sous Total compte 4672			194 553,25	194 553,25			194 553,25	194 553,25		0,00
	Sous Total compte 467			197 686,45	197 686,45			197 686,45	197 686,45		0,00
	Sous Total compte 46			200 825,90	201 194,90			200 825,90	201 194,90		369,00
4711	Verst des régisseurs		7,12	530 076,43	537 591,74			530 076,43	537 598,86		7 522,43
4713	Recettes perçues avant émission titres			44 443,28	44 443,28			44 443,28	44 443,28		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		396,65	3 648,69	4 438,09			3 648,69	4 834,74		1 186,05
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			115,00	115,00			115,00	115,00		0,00
	Sous Total compte 47141		396,65	3 763,69	4 553,09			3 763,69	4 949,74		1 186,05
	Sous Total compte 4714		396,65	3 763,69	4 553,09			3 763,69	4 949,74		1 186,05
4718	Autres recettes à régulariser		8 036,07	9 562,12	1 526,05			9 562,12	9 562,12		0,00
	Sous Total compte 471		8 439,84	587 845,52	588 114,16			587 845,52	596 554,00		8 708,48
4721	Dép sans mandatement préalable	1 376,87		1 289,34	2 666,21			2 666,21	2 666,21		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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 472	1 376,87		1 289,34	2 666,21			2 666,21	2 666,21		0,00
	Sous Total compte 47	1 376,87	8 439,84	589 134,86	590 780,37			590 511,73	599 220,21		8 708,48
	Total classe 4	206 444,73	99 341,81	3 137 868,47	3 146 261,41			3 344 313,20	3 245 603,22	213 827,66	115 117,68
51172	Chèques impayés			838,80	838,80			838,80	838,80		0,00
	Sous Total compte 5117			838,80	838,80			838,80	838,80		0,00
	Sous Total compte 511			838,80	838,80			838,80	838,80		0,00
	Sous Total compte 51			838,80	838,80			838,80	838,80		0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			10 849,55	10 849,55			10 849,55	10 849,55		0,00
588	Autres virements internes			145,72	145,72			145,72	145,72		0,00
	Sous Total compte 58			10 995,27	10 995,27			10 995,27	10 995,27		0,00
	Total classe 5			11 834,07	11 834,07			11 834,07	11 834,07		0,00
60611	Eau et assainissement					8 053,98		8 053,98		8 053,98	
60612	Energie - électricité					56 199,78	22 998,47	56 199,78	22 998,47	33 201,31	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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 6061					64 253,76	22 998,47	64 253,76	22 998,47	41 255,29	
60622	Produits d'entretien					1 616,87		1 616,87		1 616,87	
60623	Fournitures d'atelier					10 692,62	4 062,34	10 692,62	4 062,34	6 630,28	
60624	Fournitures administratives					169,76		169,76		169,76	
606268	Autres fournitures hôtelières					2 311,27		2 311,27		2 311,27	
	Sous Total compte 60626					2 311,27		2 311,27		2 311,27	
60628	Autres fournitures non stkées					401,13		401,13		401,13	
	Sous Total compte 6062					15 191,65	4 062,34	15 191,65	4 062,34	11 129,31	
6063	Alimentation					81 668,76		81 668,76		81 668,76	
	Sous Total compte 606					161 114,17	27 060,81	161 114,17	27 060,81	134 053,36	
	Sous Total compte 60					161 114,17	27 060,81	161 114,17	27 060,81	134 053,36	
6132	Locations immobilières					225 141,52		225 141,52		225 141,52	
61358	Autres locations mobilières					483,59		483,59		483,59	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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 6135					483,59		483,59		483,59	
	Sous Total compte 613					225 625,11		225 625,11		225 625,11	
614	Charges locatives et de copropriété					8 526,11		8 526,11		8 526,11	
61528	Autres					27 084,24	2 769,77	27 084,24	2 769,77	24 314,47	
	Sous Total compte 6152					27 084,24	2 769,77	27 084,24	2 769,77	24 314,47	
61558	Entretien autres matériels					6 311,68		6 311,68		6 311,68	
	Sous Total compte 6155					6 311,68		6 311,68		6 311,68	
61568	Maintenance-autres					7 802,79	1 739,75	7 802,79	1 739,75	6 063,04	
	Sous Total compte 6156					7 802,79	1 739,75	7 802,79	1 739,75	6 063,04	
	Sous Total compte 615					41 198,71	4 509,52	41 198,71	4 509,52	36 689,19	
6162	Primes d'assurance - assurance obligatoi					1 059,69		1 059,69		1 059,69	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					430,85		430,85		430,85	
6165	Primes assurance - responsabilité civile					76,11		76,11		76,11	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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 616					1 566,65		1 566,65		1 566,65	
6188	Autres frais divers					111,00		111,00		111,00	
	Sous Total compte 618					111,00		111,00		111,00	
	Sous Total compte 61					277 027,58	4 509,52	277 027,58	4 509,52	272 518,06	
6215	Personnel affecté à l'établissement					399 302,72		399 302,72		399 302,72	
	Sous Total compte 621					399 302,72		399 302,72		399 302,72	
6257	Réceptions					72,00		72,00		72,00	
	Sous Total compte 625					72,00		72,00		72,00	
6287	Remboursement de frais					1 611,00		1 611,00		1 611,00	
6288	Autres					14 591,01	1 003,00	14 591,01	1 003,00	13 588,01	
	Sous Total compte 628					16 202,01	1 003,00	16 202,01	1 003,00	15 199,01	
	Sous Total compte 62					415 576,73	1 003,00	415 576,73	1 003,00	414 573,73	
6518	Autres					343,57		343,57		343,57	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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 651					343,57		343,57		343,57	
	Sous Total compte 65					343,57		343,57		343,57	
68111	Immobilisations incorpo					672,00		672,00		672,00	
68112	Immob corporelles					3 963,55	315,00	3 963,55	315,00	3 648,55	
	Sous Total compte 6811					4 635,55	315,00	4 635,55	315,00	4 320,55	
	Sous Total compte 681					4 635,55	315,00	4 635,55	315,00	4 320,55	
	Sous Total compte 68					4 635,55	315,00	4 635,55	315,00	4 320,55	
	Total classe 6					858 697,60	32 888,33	858 697,60	32 888,33	825 809,27	
7085	Prestations delivrées aux usagers accom					13 059,00	93 392,49	13 059,00	93 392,49		80 333,49
	Sous Total compte 708					13 059,00	93 392,49	13 059,00	93 392,49		80 333,49
	Sous Total compte 70					13 059,00	93 392,49	13 059,00	93 392,49		80 333,49
73313	Prix de journée					2 465,65	26 996,41	2 465,65	26 996,41		24 530,76
	Sous Total compte 7331					2 465,65	26 996,41	2 465,65	26 996,41		24 530,76

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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 733					2 465,65	26 996,41	2 465,65	26 996,41		24 530,76
73418	Autres ESMS					52 470,75	545 048,87	52 470,75	545 048,87		492 578,12
	Sous Total compte 7341					52 470,75	545 048,87	52 470,75	545 048,87		492 578,12
7348	Autres secteurs					82,00	1 122,00	82,00	1 122,00		1 040,00
	Sous Total compte 734					52 552,75	546 170,87	52 552,75	546 170,87		493 618,12
	Sous Total compte 73					55 018,40	573 167,28	55 018,40	573 167,28		518 148,88
7483	Forfait autonomie					1 737,83	28 612,48	1 737,83	28 612,48		26 874,65
	Sous Total compte 748					1 737,83	28 612,48	1 737,83	28 612,48		26 874,65
	Sous Total compte 74					1 737,83	28 612,48	1 737,83	28 612,48		26 874,65
7712	Subventions d'équilibre						194 553,25		194 553,25		194 553,25
	Sous Total compte 771						194 553,25		194 553,25		194 553,25
777	Quote-part des subv d'investisSEM						5 899,00		5 899,00		5 899,00
	Sous Total compte 77						200 452,25		200 452,25		200 452,25



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10207 - FRPA LE NOE

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
	Total classe 7					69 815,23	895 624,50	69 815,23	895 624,50		825 809,27
	Total général	318 195,32	318 195,32	3 155 953,88	3 164 346,82	949 381,85	940 988,91	4 423 531,05	4 423 531,05	1 162 557,00	1 162 557,00

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_055-DE

ÉTABLISSEMENT : FRPA LE NOE



10207 - FRPA LE NOE

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)		62 102,92	8 392,94			53 709,98
TOTAL CONSOLIDE			8 392,94			

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

10207 - FRPA LE NOE

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
122 920,07	221 630,05	98 709,98

(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)
	45 000,00										53 709,98

(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



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

10207 - FRPA LE NOE

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 LE NOE** 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