

**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 Chaudière)

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_056

Approbation du Compte de Gestion 2023 - Résidence Autonomie la Chancelière

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

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

Isabelle VATINEL

**FRPA LA CHANCELIERE
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 44
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 45 A Page 46
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 47 A Page 47
Signature du compte	Page 48 A Page 48

BILAN (en Euros)

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	1 680,00	336,00	1 344,00	1 680,00
	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	33 469,98	10 192,00	23 277,98	26 576,60
	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		35 149,98	10 528,00	24 621,98	28 256,60

BILAN (en Euros)

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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	31 280,64		31 280,64	18 786,01
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	3 883,28		3 883,28	292,69
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	34 492,38		34 492,38	37 103,99
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	69 656,30		69 656,30	56 182,69	

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_056-DE
 Exercice 2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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	42,51		42,51	42,51
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	42,51		42,51	42,51
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	104 848,79	10 528,00	94 320,79	84 481,80

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_056-DE
 Exercice 2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	2 928,75	1 829,00
	Excédents affectés à linvestissement	10 000,00	10 000,00
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	20 279,22	20 279,22
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire		4 484,09
	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		-4 484,09
	Subventions dinvestissement		
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	33 207,97	32 108,22	

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_056-DE
Exercice 2023



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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)

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_056-DE
 Exercice 2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers	17 123,91	14 401,71
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 988,91	35 272,52
	Dettes fiscales et sociales		1 102,00
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
Autres		880,00	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	61 112,82	51 656,23	

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_056-DE
 Exercice 2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		717,35
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		717,35
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	94 320,79	84 481,80

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_056-DE



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	416,00	360,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	200 267,09	190 766,93
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	13 937,33	119 065,44
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	214 620,42	310 192,37
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	18 550,88	19 672,43

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_056-DE



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	330 138,89	291 394,81
- sur rémunérations		
- autres		787,00
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 956,00	2 131,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	370,26	352,58
TOTAL II	353 016,03	314 337,82
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-138 395,61	-4 145,45
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_056-DE



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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	-138 395,61	-4 145,45
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	138 395,61	
- exercices antérieurs		3,81
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	138 395,61	3,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		342,45
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_056-DE



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		342,45
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	138 395,61	-338,64
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	353 016,03	310 196,18
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	353 016,03	314 680,27
RESULTAT DE L'EXERCICE		-4 484,09

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

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	416,00	360,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	200 267,09	190 766,93
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	13 937,33	119 065,44
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	214 620,42	310 192,37
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	18 550,88	19 672,43
Services extérieurs et autres	330 138,89	291 394,81
- sur rémunérations		
- autres		787,00
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 956,00	2 131,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	370,26	352,58
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERS (II)	353 016,03	314 337,82
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-138 395,61	-4 145,45

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

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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)	-138 395,61	-4 145,45
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	138 395,61	
- exercices antérieurs		3,81
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	138 395,61	3,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		342,45
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		342,45

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

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	138 395,61	-338,64
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	353 016,03	310 196,18
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	353 016,03	314 680,27
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		-4 484,09

Résultats budgétaires de l'exercice

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	11 242,89	374 337,00	385 579,89
Titres de recette émis (b)	9 258,15	367 376,29	376 634,44
Réductions de titres (c)	0,00	14 360,26	14 360,26
Recettes nettes (d = b - c)	9 258,15	353 016,03	362 274,18
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	11 242,89	374 337,00	385 579,89
Mandats émis (f)	1 801,58	361 324,71	363 126,29
Annulations de mandats (g)	0,00	8 308,68	8 308,68
Depenses nettes (h = f - g)	1 801,58	353 016,03	354 817,61
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	7 456,57		7 456,57
(h - d) Déficit			

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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 LA CHANCELIERE					
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

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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)				(13)
Section d'investissement																				
Section d'exploitation FRPA LA CHANCELIERE																				
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

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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 LA CHANCELIERE										
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)

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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

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

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE FRPA LA CHANCELIERE

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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		1 766,11		1 766,11				1 766,11
165	Dépôts et cautionnements reçus		3 900,00		3 900,00	1 480,20		1 480,20	2 419,80
16	Emprunts et dettes assimilées		3 900,00		3 900,00	1 480,20		1 480,20	2 419,80
2013	Frais d'évaluation	1 590,00			1 590,00				1 590,00
20	Immobilisations incorporelles	1 590,00			1 590,00				1 590,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	500,00	259,78		759,78				759,78
2184	Mobilier	3 227,00		-330,00	2 897,00				2 897,00
2188	Autres immobilisations corporelles			330,00	330,00	321,38		321,38	8,62
21	Immob corporelles	3 727,00	259,78		3 986,78	321,38		321,38	3 665,40
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	5 317,00	5 925,89		11 242,89	1 801,58		1 801,58	9 441,31

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE FRPA LA CHANCELIERE

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	1 100,00			1 100,00	1 099,75		1 099,75	0,25
10	Apports, dotations et réserves	1 100,00			1 100,00	1 099,75		1 099,75	0,25
1312	Collectivités et établissements publics		2 025,89		2 025,89				2 025,89
13	Subv invest		2 025,89		2 025,89				2 025,89
165	Dépôts et cautionnements reçus		3 900,00		3 900,00	4 202,40		4 202,40	-302,40
16	Emprunts et dettes assimilées		3 900,00		3 900,00	4 202,40		4 202,40	-302,40
28013	Amortissements frais d'évaluation	336,00			336,00	336,00		336,00	
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	460,00			460,00	200,00		200,00	260,00
28184	Amortissements mobilier	1 775,00			1 775,00	1 774,00		1 774,00	1,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 646,00			1 646,00	1 646,00		1 646,00	
28	Amort des immobilisations	4 217,00			4 217,00	3 956,00		3 956,00	261,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	5 317,00	5 925,89		11 242,89	9 258,15		9 258,15	1 984,74

Opérations budgétaires de dépenses – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA LA CHANCELIERE

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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	3 000,00			3 000,00	2 943,24		2 943,24	56,76
60612	Energie - électricité	13 000,00	2 000,00		15 000,00	15 173,43	5 034,84	10 138,59	4 861,41
60622	Produits d'entretien	500,00			500,00	491,91		491,91	8,09
60623	Fournitures d'atelier	4 200,00			4 200,00	3 665,52		3 665,52	534,48
60624	Fournitures administratives	100,00	500,00		600,00	103,23		103,23	496,77
60625	Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	200,00		-111,00	89,00				89,00
606268	Autres fournitures hôtelières	300,00			300,00	184,90		184,90	115,10
60628	Autres fournitures non stockées	200,00			200,00	143,84		143,84	56,16
6063	Alimentation	900,00	500,00		1 400,00	1 030,85	151,20	879,65	520,35
6257	Réceptions	500,00	500,00		1 000,00	968,52	880,00	88,52	911,48
6287	Remboursement de frais	1 000,00			1 000,00	465,81		465,81	534,19
6288	Autres	10 000,00	500,00		10 500,00	10 437,00	1 102,00	9 335,00	1 165,00
011	Dépenses afférentes exploit courante	33 900,00	4 000,00	-111,00	37 789,00	35 608,25	7 168,04	28 440,21	9 348,79
6215	Personnel affecté à l'établissement	158 470,00	32 000,00		190 470,00	189 322,22		189 322,22	1 147,78
012	Dépenses afférentes au personnel	158 470,00	32 000,00		190 470,00	189 322,22		189 322,22	1 147,78
6132	Locations immobilières	114 550,00		-235,00	114 315,00	113 425,50		113 425,50	889,50
61358	Autres locations mobilières	500,00		110,00	610,00	607,38		607,38	2,62

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA LA CHANCELIERE

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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
614	Charges locatives et de copropriété	3 800,00		200,00	4 000,00	3 724,11		3 724,11	275,89
61528	Autres	16 600,00		-270,00	16 330,00	10 213,39	1 020,00	9 193,39	7 136,61
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	200,00		-11,00	189,00				189,00
61568	Maintenance - autres	2 840,00			2 840,00	1 881,36	120,64	1 760,72	1 079,28
6162	Primes d'assurance - assurance obligatoire dommage-construction	770,00		530,00	1 300,00	1 299,76		1 299,76	0,24
6163	Primes d'assurance - assurance transport	420,00		11,00	431,00	430,83		430,83	0,17
6165	Primes d'assurance - responsabilité civile	90,00			90,00	30,65		30,65	59,35
6182	Documentation générale et technique	320,00		24,00	344,00	344,00		344,00	
6188	Autres frais divers			111,00	111,00	111,00		111,00	
63513	Autres impôts locaux	800,00			800,00				800,00
6518	Autres	360,00		11,00	371,00	370,26		370,26	0,74
673	Titres annulés exercices antérieurs	500,00		-110,00	390,00				390,00
68111	Immobilisations incorporelles	336,00			336,00	336,00		336,00	
68112	Immobilisations corporelles	3 881,00		-260,00	3 621,00	3 620,00		3 620,00	1,00
016	Dépenses afférentes à la structure	145 967,00		111,00	146 078,00	136 394,24	1 140,64	135 253,60	10 824,40
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	338 337,00	36 000,00		374 337,00	361 324,71	8 308,68	353 016,03	21 320,97

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA LA CHANCELIERE

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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	3 000,00			3 000,00	3 883,28	309,71	3 573,57	-573,57
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	185 000,00			185 000,00	210 015,16	13 321,64	196 693,52	-11 693,52
017	Produits de la tarification	188 000,00			188 000,00	213 898,44	13 631,35	200 267,09	-12 267,09
7085	Prestations délivrées aux usagers accompagnants et autres tiers					776,00	360,00	416,00	-416,00
7483	Forfait autonomie	10 000,00	3 900,00		13 900,00	14 306,24	368,91	13 937,33	-37,33
7488	Autres	140 337,00	32 100,00		172 437,00				172 437,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	150 337,00	36 000,00		186 337,00	15 082,24	728,91	14 353,33	171 983,67
7712	Subventions d'équilibre					138 395,61		138 395,61	-138 395,61
019	Prod finan et prod non encaissables					138 395,61		138 395,61	-138 395,61
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	338 337,00	36 000,00		374 337,00	367 376,29	14 360,26	353 016,03	21 320,97

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_056-DE



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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
001	Excédent ou déficit invest report		1 766,11	1 766,11				1 766,11
16	Emprunts et dettes assimilées		3 900,00	3 900,00	1 480,20		1 480,20	2 419,80
20	Immobilisations incorporelles	1 590,00		1 590,00				1 590,00
21	Immobilisations corporelles	3 727,00	259,78	3 986,78	321,38		321,38	3 665,40
Total		5 317,00	5 925,89	11 242,89	1 801,58		1 801,58	9 441,31

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_056-DE



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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
10	Apports, dotations et réserves	1 100,00		1 100,00	1 099,75		1 099,75	0,25
13	Subv invest		2 025,89	2 025,89				2 025,89
16	Emprunts et dettes assimilées		3 900,00	3 900,00	4 202,40		4 202,40	-302,40
28	Amort des immobilisations	4 217,00		4 217,00	3 956,00		3 956,00	261,00
Total		5 317,00	5 925,89	11 242,89	9 258,15		9 258,15	1 984,74

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_056-DE



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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	33 900,00	4 000,00	37 789,00	35 608,25	7 168,04	28 440,21	9 348,79
012	Dépenses afférentes au personnel	158 470,00	32 000,00	190 470,00	189 322,22		189 322,22	1 147,78
016	Dépenses afférentes à la structure	145 967,00		146 078,00	136 394,24	1 140,64	135 253,60	10 824,40
Total		338 337,00	36 000,00	374 337,00	361 324,71	8 308,68	353 016,03	21 320,97

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_056-DE



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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	188 000,00		188 000,00	213 898,44	13 631,35	200 267,09	-12 267,09
018	Autres produits relatifs à exploitation	150 337,00	36 000,00	186 337,00	15 082,24	728,91	14 353,33	171 983,67
019	Prod finan et prod non encaissables				138 395,61		138 395,61	-138 395,61
Total		338 337,00	36 000,00	374 337,00	367 376,29	14 360,26	353 016,03	21 320,97

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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		1 829,00				1 099,75		2 928,75		2 928,75
	Sous Total compte 1022		1 829,00				1 099,75		2 928,75		2 928,75
	Sous Total compte 102		1 829,00				1 099,75		2 928,75		2 928,75
10682	Réserves affectées à l'investissement		10 000,00						10 000,00		10 000,00
106860	Activité principale		20 279,22						20 279,22		20 279,22
	Sous Total compte 10686		20 279,22						20 279,22		20 279,22
	Sous Total compte 1068		30 279,22						30 279,22		30 279,22
	Sous Total compte 106		30 279,22						30 279,22		30 279,22
	Sous Total compte 10		32 108,22				1 099,75		33 207,97		33 207,97
1100	Activité principale		4 484,09	4 484,09				4 484,09	4 484,09		0,00
	Sous Total compte 110		4 484,09	4 484,09				4 484,09	4 484,09		0,00
	Sous Total compte 11		4 484,09	4 484,09				4 484,09	4 484,09		0,00
12	Résultat exercice excéd déficit	4 484,09			4 484,09			4 484,09	4 484,09		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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	4 484,09			4 484,09			4 484,09	4 484,09		0,00
165	Depots et cautionnements recus		14 401,71			1 480,20	4 202,40	1 480,20	18 604,11		17 123,91
	Sous Total compte 16		14 401,71			1 480,20	4 202,40	1 480,20	18 604,11		17 123,91
	Total classe 1	4 484,09	50 994,02	4 484,09	4 484,09	1 480,20	5 302,15	10 448,38	60 780,26		50 331,88
2013	Frais d'évaluation	1 680,00						1 680,00		1 680,00	
	Sous Total compte 201	1 680,00						1 680,00		1 680,00	
	Sous Total compte 20	1 680,00						1 680,00		1 680,00	
2181	Instal gales agencet amngts divers	1 919,64						1 919,64		1 919,64	
2183	Mat bureau mat informatique	1 000,86						1 000,86		1 000,86	
2184	Mobilier	17 761,35						17 761,35		17 761,35	
2188	Autres immobilisations corporelles	13 543,55			1 076,80	321,38		13 864,93	1 076,80	12 788,13	
	Sous Total compte 218	34 225,40			1 076,80	321,38		34 546,78	1 076,80	33 469,98	
	Sous Total compte 21	34 225,40			1 076,80	321,38		34 546,78	1 076,80	33 469,98	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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
28013	Amort frais évaluation						336,00		336,00		336,00
	Sous Total compte 2801						336,00		336,00		336,00
	Sous Total compte 280						336,00		336,00		336,00
28183	Amort mat bureau mat informatique		600,00				200,00		800,00		800,00
28184	Amort mobilier		1 021,00				1 774,00		2 795,00		2 795,00
28188	Amort autres immob corporelles		6 027,80	1 076,80			1 646,00	1 076,80	7 673,80		6 597,00
	Sous Total compte 2818		7 648,80	1 076,80			3 620,00	1 076,80	11 268,80		10 192,00
	Sous Total compte 281		7 648,80	1 076,80			3 620,00	1 076,80	11 268,80		10 192,00
	Sous Total compte 28		7 648,80	1 076,80			3 956,00	1 076,80	11 604,80		10 528,00
	Total classe 2	35 905,40	7 648,80	1 076,80	1 076,80	321,38	3 956,00	37 303,58	12 681,60	35 149,98	10 528,00
4011	Fournisseurs		28 945,84	153 083,15	153 722,22			153 083,15	182 668,06		29 584,91
40172	Fournisseurs - oppositions			103,23	103,23			103,23	103,23		0,00
	Sous Total compte 4017			103,23	103,23			103,23	103,23		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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 401		28 945,84	153 186,38	153 825,45			153 186,38	182 771,29		29 584,91
4041	Fournis achats immob			321,38	321,38			321,38	321,38		0,00
	Sous Total compte 404			321,38	321,38			321,38	321,38		0,00
408	Fournis factures non parvenues		6 326,68	6 326,68	14 404,00			6 326,68	20 730,68		14 404,00
	Sous Total compte 40		35 272,52	159 834,44	168 550,83			159 834,44	203 823,35		43 988,91
4111	Usagers - amiable	4 428,85		199 644,33	189 340,40			204 073,18	189 340,40	14 732,78	
4114	Dépt - amiable	292,69		3 883,28	292,69			4 175,97	292,69	3 883,28	
	Sous Total compte 411	4 721,54		203 527,61	189 633,09			208 249,15	189 633,09	18 616,06	
4161	Usagers - contentieux			6 961,33	4 712,10			6 961,33	4 712,10	2 249,23	
	Sous Total compte 416			6 961,33	4 712,10			6 961,33	4 712,10	2 249,23	
418	Redevables - produits à recevoir	14 357,16		14 298,63	14 357,16			28 655,79	14 357,16	14 298,63	
	Sous Total compte 41	19 078,70		224 787,57	208 702,35			243 866,27	208 702,35	35 163,92	
443221	Recettes- Amiable			1 099,75	1 099,75			1 099,75	1 099,75		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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			1 099,75	1 099,75			1 099,75	1 099,75		0,00
44381	Sous Total compte 4432			1 099,75	1 099,75			1 099,75	1 099,75		0,00
	Autr coll pub organ internat - dépenses			189 322,22	189 322,22			189 322,22	189 322,22		0,00
	Sous Total compte 4438			189 322,22	189 322,22			189 322,22	189 322,22		0,00
	Sous Total compte 443			190 421,97	190 421,97			190 421,97	190 421,97		0,00
4486	Etat - autres charges à payer		1 102,00	1 102,00				1 102,00	1 102,00		0,00
	Sous Total compte 448		1 102,00	1 102,00				1 102,00	1 102,00		0,00
	Sous Total compte 44		1 102,00	191 523,97	190 421,97			191 523,97	191 523,97		0,00
451008	Cpte rattach avec le budget principal	37 103,99		341 853,97	344 465,58			378 957,96	344 465,58	34 492,38	
	Sous Total compte 451	37 103,99		341 853,97	344 465,58			378 957,96	344 465,58	34 492,38	
	Sous Total compte 45	37 103,99		341 853,97	344 465,58			378 957,96	344 465,58	34 492,38	
466	Excédit de verSEment			3,59	3,59			3,59	3,59		0,00
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			1 480,20	1 480,20			1 480,20	1 480,20		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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			139 446,21	139 446,21			139 446,21	139 446,21		0,00
	Sous Total compte 4672			139 446,21	139 446,21			139 446,21	139 446,21		0,00
	Sous Total compte 467			140 926,41	140 926,41			140 926,41	140 926,41		0,00
4686	Divers - charges à payer		880,00	880,00				880,00	880,00		0,00
	Sous Total compte 468		880,00	880,00				880,00	880,00		0,00
	Sous Total compte 46		880,00	141 810,00	140 930,00			141 810,00	141 810,00		0,00
4711	Verst des régisseurs			140 978,45	140 978,45			140 978,45	140 978,45		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			21 026,24	21 026,24			21 026,24	21 026,24		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		205,67	729,16	523,49			729,16	729,16		0,00
	Sous Total compte 47141		205,67	729,16	523,49			729,16	729,16		0,00
	Sous Total compte 4714		205,67	729,16	523,49			729,16	729,16		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		511,68	3 485,03	2 973,35			3 485,03	3 485,03		0,00
	Sous Total compte 471		717,35	166 218,88	165 501,53			166 218,88	166 218,88		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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
4721	Dép sans mandatement préalable	42,51		175,81	175,81			218,32	175,81	42,51	
4728	DACR - autres dépenses à régul			158,96	158,96			158,96	158,96		0,00
	Sous Total compte 472	42,51		334,77	334,77			377,28	334,77	42,51	
	Sous Total compte 47	42,51	717,35	166 553,65	165 836,30			166 596,16	166 553,65	42,51	
	Total classe 4	56 225,20	37 971,87	1 226 363,60	1 218 907,03			1 282 588,80	1 256 878,90	69 698,81	43 988,91
580	Opérations d'ordre budgétaires			3 956,00	3 956,00			3 956,00	3 956,00		0,00
	Sous Total compte 58			3 956,00	3 956,00			3 956,00	3 956,00		0,00
	Total classe 5			3 956,00	3 956,00			3 956,00	3 956,00		0,00
60611	Eau et assainissement					2 943,24		2 943,24		2 943,24	
60612	Energie - électricité					15 173,43	5 034,84	15 173,43	5 034,84	10 138,59	
	Sous Total compte 6061					18 116,67	5 034,84	18 116,67	5 034,84	13 081,83	
60622	Produits d'entretien					491,91		491,91		491,91	
60623	Fournitures d'atelier					3 665,52		3 665,52		3 665,52	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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
60624	Fournitures administratives					103,23		103,23		103,23	
606268	Autres fournitures hôtelières					184,90		184,90		184,90	
	Sous Total compte 60626					184,90		184,90		184,90	
60628	Autres fournitures non stkées					143,84		143,84		143,84	
	Sous Total compte 6062					4 589,40		4 589,40		4 589,40	
6063	Alimentation					1 030,85	151,20	1 030,85	151,20	879,65	
	Sous Total compte 606					23 736,92	5 186,04	23 736,92	5 186,04	18 550,88	
	Sous Total compte 60					23 736,92	5 186,04	23 736,92	5 186,04	18 550,88	
6132	Locations immobilières					113 425,50		113 425,50		113 425,50	
61358	Autres locations mobilières					607,38		607,38		607,38	
	Sous Total compte 6135					607,38		607,38		607,38	
	Sous Total compte 613					114 032,88		114 032,88		114 032,88	
614	Charges locatives et de copropriété					3 724,11		3 724,11		3 724,11	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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
61528	Autres					10 213,39	1 020,00	10 213,39	1 020,00	9 193,39	
	Sous Total compte 6152					10 213,39	1 020,00	10 213,39	1 020,00	9 193,39	
61568	Maintenance-autres					1 881,36	120,64	1 881,36	120,64	1 760,72	
	Sous Total compte 6156					1 881,36	120,64	1 881,36	120,64	1 760,72	
	Sous Total compte 615					12 094,75	1 140,64	12 094,75	1 140,64	10 954,11	
6162	Primes d'assurance - assurance obligatoi					1 299,76		1 299,76		1 299,76	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					430,83		430,83		430,83	
6165	Primes assurance - responsabilité civile					30,65		30,65		30,65	
	Sous Total compte 616					1 761,24		1 761,24		1 761,24	
6182	Documentation generale et technique					344,00		344,00		344,00	
6188	Autres frais divers					111,00		111,00		111,00	
	Sous Total compte 618					455,00		455,00		455,00	
	Sous Total compte 61					132 067,98	1 140,64	132 067,98	1 140,64	130 927,34	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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
6215	Personnel affecte a l'etablisSEment					189 322,22		189 322,22		189 322,22	
	Sous Total compte 621					189 322,22		189 322,22		189 322,22	
6257	Réceptions					968,52	880,00	968,52	880,00	88,52	
	Sous Total compte 625					968,52	880,00	968,52	880,00	88,52	
6287	Remboursement de frais					465,81		465,81		465,81	
6288	Autres					10 437,00	1 102,00	10 437,00	1 102,00	9 335,00	
	Sous Total compte 628					10 902,81	1 102,00	10 902,81	1 102,00	9 800,81	
	Sous Total compte 62					201 193,55	1 982,00	201 193,55	1 982,00	199 211,55	
6518	Autres					370,26		370,26		370,26	
	Sous Total compte 651					370,26		370,26		370,26	
	Sous Total compte 65					370,26		370,26		370,26	
68111	Immobilisations incorpo					336,00		336,00		336,00	
68112	Immob corporelles					3 620,00		3 620,00		3 620,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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 6811					3 956,00		3 956,00		3 956,00	
	Sous Total compte 681					3 956,00		3 956,00		3 956,00	
	Sous Total compte 68					3 956,00		3 956,00		3 956,00	
	Total classe 6					361 324,71	8 308,68	361 324,71	8 308,68	353 016,03	
7085	Prestations delivrées aux usagers accom					360,00	776,00	360,00	776,00		416,00
	Sous Total compte 708					360,00	776,00	360,00	776,00		416,00
	Sous Total compte 70					360,00	776,00	360,00	776,00		416,00
73313	Prix de journée					309,71	3 883,28	309,71	3 883,28		3 573,57
	Sous Total compte 7331					309,71	3 883,28	309,71	3 883,28		3 573,57
	Sous Total compte 733					309,71	3 883,28	309,71	3 883,28		3 573,57
73418	Autres ESMS					13 321,64	210 015,16	13 321,64	210 015,16		196 693,52
	Sous Total compte 7341					13 321,64	210 015,16	13 321,64	210 015,16		196 693,52
	Sous Total compte 734					13 321,64	210 015,16	13 321,64	210 015,16		196 693,52

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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 73					13 631,35	213 898,44	13 631,35	213 898,44		200 267,09
7483	Forfait autonomie					368,91	14 306,24	368,91	14 306,24		13 937,33
	Sous Total compte 748					368,91	14 306,24	368,91	14 306,24		13 937,33
	Sous Total compte 74					368,91	14 306,24	368,91	14 306,24		13 937,33
7712	Subventions d'équilibre						138 395,61		138 395,61		138 395,61
	Sous Total compte 771						138 395,61		138 395,61		138 395,61
	Sous Total compte 77						138 395,61		138 395,61		138 395,61
	Total classe 7					14 360,26	367 376,29	14 360,26	367 376,29		353 016,03
	Total général	96 614,69	96 614,69	1 235 880,49	1 228 423,92	377 486,55	384 943,12	1 709 981,73	1 709 981,73	457 864,82	457 864,82

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_056-DE

ETABLISSEMENT : FRPA LA CHANCELIERE
S'LO

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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)	2 025,89			7 456,57		5 430,68
TOTAL CONSOLIDE				7 456,57		

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_056-DE



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
35 149,98	60 859,88	25 709,90

(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)
	20 279,22										5 430,68

(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

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_056-DE



10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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

10208 - FRPA LA CHANCELIERE

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 LA CHANCELIERE** 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