

**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_058

Approbation du Compte de Gestion 2023 - Accueil de Jour

Avant d'approuver le compte de gestion du budget annexe de l'Accueil de Jour 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 l'Accueil de Jour.

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

Isabelle VATINEL

ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL 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 28/02/2024

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 27
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 28 A Page 29
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 30 A Page 31
Balance des comptes	Etat E1 Page 32 A Page 42
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 43 A Page 44
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 45 A Page 45
Signature du compte	Page 46 A Page 46

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_058-DE
 Exercice 2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	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	34 661,68	10 612,97	24 048,71	25 280,50
	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		34 661,68	10 612,97	24 048,71	25 280,50

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_058-DE
 Exercice 2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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	11 893,14		11 893,14	29 188,28
	. Caisse pivot	1 709,56		1 709,56	
	. Autres tiers payants	40,58		40,58	
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	92 883,09		92 883,09	82 589,19
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	45,00		45,00	45,00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	106 571,37		106 571,37	111 822,47	

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_058-DE
 Exercice 2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	141 233,05	10 612,97	130 620,08	137 102,97

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_058-DE
 Exercice 2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	38 011,23	33 433,05
	Excédents affectés à linvestissement	56 636,81	56 636,81
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	25 929,97	25 929,97
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire		
	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	-101,45	
	Subventions dinvestissement		
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	120 476,56	115 999,83	

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_058-DE
Exercice 2023



10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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_058-DE
 Exercice 2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 329,52	1 068,54
	Dettes fiscales et sociales		250,00
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
Autres		106,76	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	1 329,52	1 425,30	

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_058-DE
 Exercice 2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	8 814,00	19 677,84
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	8 814,00	19 677,84
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	130 620,08	137 102,97

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

ETAT LIASSEMENT : ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le



ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	147 280,83	147 971,56
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		8 095,60
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	147 280,83	156 067,16
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	8 025,62	4 367,79

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_058-DE

ETAT LIASSEMENT : ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL



10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	137 714,96	147 476,20
- sur rémunérations		
- autres		
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr	4 369,00	4 223,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		0,17
TOTAL II	150 109,58	156 067,16
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 828,75	
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

ET
Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE



10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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	-2 828,75	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	2 727,30	
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	2 727,30	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
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_058-DE

ETABLISSEMENT : ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL



10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 727,30	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	150 008,13	156 067,16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	150 109,58	156 067,16
RESULTAT DE L'EXERCICE	-101,45	

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

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	147 280,83	147 971,56
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		8 095,60
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	147 280,83	156 067,16
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	8 025,62	4 367,79
Services extérieurs et autres	137 714,96	147 476,20
- sur rémunérations		
- autres		
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr	4 369,00	4 223,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		0,17
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERS (II)	150 109,58	156 067,16
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 828,75	

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

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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)	-2 828,75	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	2 727,30	
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	2 727,30	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE
 Exercice 2023

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

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 727,30	
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	150 008,13	156 067,16
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	150 109,58	156 067,16
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-101,45	

Résultats budgétaires de l'exercice

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	69 367,36	161 900,00	231 267,36
Titres de recette émis (b)	8 947,18	179 196,41	188 143,59
Réductions de titres (c)	0,00	29 188,28	29 188,28
Recettes nettes (d = b - c)	8 947,18	150 008,13	158 955,31
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	69 367,36	161 900,00	231 267,36
Mandats émis (f)	3 137,21	151 666,32	154 803,53
Annulations de mandats (g)	0,00	1 556,74	1 556,74
Depenses nettes (h = f - g)	3 137,21	150 109,58	153 246,79
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	5 809,97		5 708,52
(h - d) Déficit		101,45	

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-101,45
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	-101,45

(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

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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)
ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL					
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

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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)	Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'article R.314-45 du CASF" (17)				
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)							
Section d'investissement																									
Section d'exploitation ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL																									
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

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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)
ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL										
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)

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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

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

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT

BUDGET ANNEXE ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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
2184	Mobilier	2 000,00			2 000,00				2 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	2 578,00	64 789,36		67 367,36	3 137,21		3 137,21	64 230,15
21	Immob corporelles	4 578,00	64 789,36		69 367,36	3 137,21		3 137,21	66 230,15
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	4 578,00	64 789,36		69 367,36	3 137,21		3 137,21	66 230,15

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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		64 789,36		64 789,36				64 789,36
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	4 578,00			4 578,00	4 578,18		4 578,18	-0,18
10	Apports, dotations et réserves	4 578,00			4 578,00	4 578,18		4 578,18	-0,18
28182	Amortissements matériel de transport					3 986,00		3 986,00	-3 986,00
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique					146,00		146,00	-146,00
28184	Amortissements mobilier					153,00		153,00	-153,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles					84,00		84,00	-84,00
28	Amort des immobilisations					4 369,00		4 369,00	-4 369,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	4 578,00	64 789,36		69 367,36	8 947,18		8 947,18	60 420,18

Opérations budgétaires de dépenses – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

10209 – ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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
60621	Combustibles et carburants	1 500,00		600,00	2 100,00	1 731,39		1 731,39	368,61
60622	Produits d'entretien	500,00			500,00				500,00
60623	Fournitures d'atelier	500,00			500,00	430,28		430,28	69,72
60624	Fournitures administratives	500,00			500,00	238,96		238,96	261,04
60625	Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	500,00			500,00	329,29		329,29	170,71
60628	Autres fournitures non stockées	1 000,00	-200,00	-200,00	600,00	519,08		519,08	80,92
6063	Alimentation	2 500,00		300,00	2 800,00	4 776,62		4 776,62	-1 976,62
6256	Missions	800,00	-250,00		550,00				550,00
6257	Réceptions	500,00			500,00	733,46	106,76	626,70	-126,70
6281	Prestations de blanchissage a l'exterieur	500,00			500,00	43,66		43,66	456,34
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur	17 000,00		-700,00	16 300,00	16 185,19	1 068,54	15 116,65	1 183,35
6287	Remboursement de frais	100,00			100,00	49,20		49,20	50,80
6288	Autres	3 000,00			3 000,00	3 521,00	250,00	3 271,00	-271,00
011	Dépenses afférentes exploit courante	28 900,00	-450,00		28 450,00	28 558,13	1 425,30	27 132,83	1 317,17
6215	Personnel affecte a l'etablisSEment	126 400,00			126 400,00	116 256,92		116 256,92	10 143,08
012	Dépenses afférentes au personnel	126 400,00			126 400,00	116 256,92		116 256,92	10 143,08
61358	Autres locations mobilières	100,00			100,00	142,00		142,00	-42,00

Opérations budgétaires de dépenses – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels			100,00	100,00	7,49		7,49	92,51
61561	Maintenance - part non récupérable	400,00	250,00		650,00	627,73		627,73	22,27
6162	Primes d'assurance - assurance obligatoire dommage-construction					131,44	131,44		
6163	Primes d'assurance - assurance transport	1 000,00	200,00		1 200,00	1 195,59		1 195,59	4,41
6165	Primes d'assurance - responsabilité civile	100,00		100,00	200,00	24,02		24,02	175,98
6182	Documentation generale et technique	500,00		-100,00	400,00	354,00		354,00	46,00
68112	Immobilisations corporelles	4 500,00		-100,00	4 400,00	4 369,00		4 369,00	31,00
016	Dépenses afférentes à la structure	6 600,00	450,00		7 050,00	6 851,27	131,44	6 719,83	330,17
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	161 900,00			161 900,00	151 666,32	1 556,74	150 109,58	11 790,42

Opérations budgétaires de recettes – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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
7311131	Forfait global hors crédits de prise en charge des frais de transport	86 033,00			86 033,00	87 643,56	1 371,00	86 272,56	-239,56
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	61 000,00			61 000,00	88 825,55	27 817,28	61 008,27	-8,27
017	Produits de la tarification	147 033,00			147 033,00	176 469,11	29 188,28	147 280,83	-247,83
7488	Autres	14 867,00			14 867,00				14 867,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	14 867,00			14 867,00				14 867,00
7712	Subventions d'équilibre					2 727,30		2 727,30	-2 727,30
019	Prod finan et prod non encaissables					2 727,30		2 727,30	-2 727,30
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	161 900,00			161 900,00	179 196,41	29 188,28	150 008,13	11 891,87

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG**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_058-DE

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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
21	Immob corporelles	4 578,00	64 789,36	69 367,36	3 137,21		3 137,21	66 230,15
Total		4 578,00	64 789,36	69 367,36	3 137,21		3 137,21	66 230,15

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

ETAT D'INVESTISSEMENT : ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE



10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		64 789,36	64 789,36				64 789,36
10	Apports, dotations et réserves	4 578,00		4 578,00	4 578,18		4 578,18	-0,18
28	Amort des immobilisations				4 369,00		4 369,00	-4 369,00
Total		4 578,00	64 789,36	69 367,36	8 947,18		8 947,18	60 420,18

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

ETAT LIASSEMENT : ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE



10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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	28 900,00	-450,00	28 450,00	28 558,13	1 425,30	27 132,83	1 317,17
012	Dépenses afférentes au personnel	126 400,00		126 400,00	116 256,92		116 256,92	10 143,08
016	Dépenses afférentes à la structure	6 600,00	450,00	7 050,00	6 851,27	131,44	6 719,83	330,17
Total		161 900,00		161 900,00	151 666,32	1 556,74	150 109,58	11 790,42

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE



10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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	147 033,00		147 033,00	176 469,11	29 188,28	147 280,83	-247,83
018	Autres produits relatifs à exploitation	14 867,00		14 867,00				14 867,00
019	Prod finan et prod non encaissables				2 727,30		2 727,30	-2 727,30
Total		161 900,00		161 900,00	179 196,41	29 188,28	150 008,13	11 891,87

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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		3 741,72				4 578,18		8 319,90		8 319,90
10228	Autres compt de dotation Etat		20 544,33						20 544,33		20 544,33
	Sous Total compte 1022		24 286,05				4 578,18		28 864,23		28 864,23
1023	Complts dotation org autre que Etat		9 147,00						9 147,00		9 147,00
	Sous Total compte 102		33 433,05				4 578,18		38 011,23		38 011,23
10682	Réserves affectées à l'investissement		56 636,81						56 636,81		56 636,81
106860	Activité principale		25 929,97						25 929,97		25 929,97
	Sous Total compte 10686		82 566,78						82 566,78		82 566,78
	Sous Total compte 106		82 566,78						82 566,78		82 566,78
	Sous Total compte 10		115 999,83				4 578,18		120 578,01		120 578,01
	Total classe 1		115 999,83				4 578,18		120 578,01		120 578,01
2182	Mat de transport	27 908,93						27 908,93		27 908,93	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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
2183	Mat bureau mat informatique	731,52						731,52		731,52	
2184	Mobilier	2 044,02						2 044,02		2 044,02	
2188	Autres immobilisations corporelles	924,38			84,38	3 137,21		4 061,59	84,38	3 977,21	
	Sous Total compte 218	31 608,85			84,38	3 137,21		34 746,06	84,38	34 661,68	
	Sous Total compte 21	31 608,85			84,38	3 137,21		34 746,06	84,38	34 661,68	
28182	Amort mat transport		3 986,00				3 986,00		7 972,00		7 972,00
28183	Amort mat bureau mat informatique						146,00		146,00		146,00
28184	Amort mobilier		1 669,97				153,00		1 822,97		1 822,97
28188	Amort autres immob corporelles		672,38	84,38			84,00	84,38	756,38		672,00
	Sous Total compte 2818		6 328,35	84,38			4 369,00	84,38	10 697,35		10 612,97
	Sous Total compte 281		6 328,35	84,38			4 369,00	84,38	10 697,35		10 612,97
	Sous Total compte 28		6 328,35	84,38			4 369,00	84,38	10 697,35		10 612,97
	Total classe 2	31 608,85	6 328,35	84,38	84,38	3 137,21	4 369,00	34 830,44	10 781,73	34 661,68	10 612,97

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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
4011	Fournisseurs			29 977,98	30 094,49			29 977,98	30 094,49		116,51
40172	Fournisseurs - oppositions			93,10	93,10			93,10	93,10		0,00
	Sous Total compte 4017			93,10	93,10			93,10	93,10		0,00
	Sous Total compte 401			30 071,08	30 187,59			30 071,08	30 187,59		116,51
4041	Fournis achats immob			2 963,21	2 963,21			2 963,21	2 963,21		0,00
	Sous Total compte 404			2 963,21	2 963,21			2 963,21	2 963,21		0,00
408	Fournis factures non parvenues		1 068,54	1 068,54	1 213,01			1 068,54	2 281,55		1 213,01
	Sous Total compte 40		1 068,54	34 102,83	34 363,81			34 102,83	35 432,35		1 329,52
4111	Usagers - amiable			83 315,48	78 135,76			83 315,48	78 135,76	5 179,72	
4112	Caisse pivot			86 272,56	84 563,00			86 272,56	84 563,00	1 709,56	
4115	Autres tiers payants - amiable			417,58	377,00			417,58	377,00	40,58	
	Sous Total compte 411			170 005,62	163 075,76			170 005,62	163 075,76	6 929,86	
4161	Usagers - contentieux			408,89	158,96			408,89	158,96	249,93	

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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 416			408,89	158,96			408,89	158,96	249,93	
418	Redevables - produits à recevoir	29 188,28		6 463,49	29 188,28			35 651,77	29 188,28	6 463,49	
	Sous Total compte 41	29 188,28		176 878,00	192 423,00			206 066,28	192 423,00	13 643,28	
443221	Recettes- Amiable			4 578,18	4 578,18			4 578,18	4 578,18		0,00
	Sous Total compte 44322			4 578,18	4 578,18			4 578,18	4 578,18		0,00
	Sous Total compte 4432			4 578,18	4 578,18			4 578,18	4 578,18		0,00
44381	Autr coll pub organ internat - dépenses			116 256,92	116 256,92			116 256,92	116 256,92		0,00
	Sous Total compte 4438			116 256,92	116 256,92			116 256,92	116 256,92		0,00
	Sous Total compte 443			120 835,10	120 835,10			120 835,10	120 835,10		0,00
4486	Etat - autres charges à payer		250,00	250,00				250,00	250,00		0,00
	Sous Total compte 448		250,00	250,00				250,00	250,00		0,00
	Sous Total compte 44		250,00	121 085,10	120 835,10			121 085,10	121 085,10		0,00
451009	Cpte rattach avec le budget principal	82 589,19		159 562,46	149 268,56			242 151,65	149 268,56	92 883,09	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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 451	82 589,19		159 562,46	149 268,56			242 151,65	149 268,56	92 883,09	
	Sous Total compte 45	82 589,19		159 562,46	149 268,56			242 151,65	149 268,56	92 883,09	
466	Excédnt de verSEment			163,55	163,55			163,55	163,55		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			2 990,18	2 990,18			2 990,18	2 990,18		0,00
	Sous Total compte 4672			2 990,18	2 990,18			2 990,18	2 990,18		0,00
	Sous Total compte 467			2 990,18	2 990,18			2 990,18	2 990,18		0,00
4686	Divers - charges à payer		106,76	106,76				106,76	106,76		0,00
	Sous Total compte 468		106,76	106,76				106,76	106,76		0,00
	Sous Total compte 46		106,76	3 260,49	3 153,73			3 260,49	3 260,49		0,00
4711	Verst des régisseurs		16 879,46	71 519,16	54 639,70			71 519,16	71 519,16		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		1 714,00	84 563,00	91 663,00			84 563,00	93 377,00		8 814,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		4,59	163,55	158,96			163,55	163,55		0,00
	Sous Total compte 47141		4,59	163,55	158,96			163,55	163,55		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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 4714		4,59	163,55	158,96			163,55	163,55		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		1 079,79	4 486,82	3 407,03			4 486,82	4 486,82		0,00
	Sous Total compte 471		19 677,84	160 732,53	149 868,69			160 732,53	169 546,53		8 814,00
	Sous Total compte 47		19 677,84	160 732,53	149 868,69			160 732,53	169 546,53		8 814,00
	Total classe 4	111 777,47	21 103,14	655 621,41	649 912,89			767 398,88	671 016,03	106 526,37	10 143,52
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	45,00						45,00		45,00	
	Sous Total compte 541	45,00						45,00		45,00	
	Sous Total compte 54	45,00						45,00		45,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			4 369,00	4 369,00			4 369,00	4 369,00		0,00
	Sous Total compte 58			4 369,00	4 369,00			4 369,00	4 369,00		0,00
	Total classe 5	45,00		4 369,00	4 369,00			4 414,00	4 369,00	45,00	
60621	Combustibles et carburants					1 731,39		1 731,39		1 731,39	
60623	Fournitures d'atelier					430,28		430,28		430,28	

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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					238,96		238,96		238,96	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					329,29		329,29		329,29	
60628	Autres fournit non stkées					519,08		519,08		519,08	
	Sous Total compte 6062					3 249,00		3 249,00		3 249,00	
6063	Alimentation					4 776,62		4 776,62		4 776,62	
	Sous Total compte 606					8 025,62		8 025,62		8 025,62	
	Sous Total compte 60					8 025,62		8 025,62		8 025,62	
61358	Autres locations mobilières					142,00		142,00		142,00	
	Sous Total compte 6135					142,00		142,00		142,00	
	Sous Total compte 613					142,00		142,00		142,00	
61558	Entretien autres matériels					7,49		7,49		7,49	
	Sous Total compte 6155					7,49		7,49		7,49	
61561	Maintenance - part non récup					627,73		627,73		627,73	

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6156					627,73		627,73		627,73	
	Sous Total compte 615					635,22		635,22		635,22	
6162	Primes d'assurance - assurance obligatoi					131,44	131,44	131,44	131,44		0,00
6163	Primes d'assurance - assurance transport					1 195,59		1 195,59		1 195,59	
6165	Primes assurance - responsabilité civile					24,02		24,02		24,02	
	Sous Total compte 616					1 351,05	131,44	1 351,05	131,44	1 219,61	
6182	Documentation generale et technique					354,00		354,00		354,00	
	Sous Total compte 618					354,00		354,00		354,00	
	Sous Total compte 61					2 482,27	131,44	2 482,27	131,44	2 350,83	
6215	Personnel affecte a l'etablisSEment					116 256,92		116 256,92		116 256,92	
	Sous Total compte 621					116 256,92		116 256,92		116 256,92	
6257	Réceptions					733,46	106,76	733,46	106,76	626,70	
	Sous Total compte 625					733,46	106,76	733,46	106,76	626,70	

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

JOUR BECQUEREL

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le



ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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
6281	Prestations de blanchissage a l'exterieu					43,66		43,66		43,66	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					16 185,19	1 068,54	16 185,19	1 068,54	15 116,65	
6287	Remboursement de frais					49,20		49,20		49,20	
6288	Autres					3 521,00	250,00	3 521,00	250,00	3 271,00	
	Sous Total compte 628					19 799,05	1 318,54	19 799,05	1 318,54	18 480,51	
	Sous Total compte 62					136 789,43	1 425,30	136 789,43	1 425,30	135 364,13	
68112	Immob corporelles					4 369,00		4 369,00		4 369,00	
	Sous Total compte 6811					4 369,00		4 369,00		4 369,00	
	Sous Total compte 681					4 369,00		4 369,00		4 369,00	
	Sous Total compte 68					4 369,00		4 369,00		4 369,00	
	Total classe 6					151 666,32	1 556,74	151 666,32	1 556,74	150 109,58	
7311131	Forfait global hors crédits frais transp					1 371,00	87 643,56	1 371,00	87 643,56		86 272,56
	Sous Total compte 731113					1 371,00	87 643,56	1 371,00	87 643,56		86 272,56

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

JOUR BECQUEREL

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

S²LO

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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 73111					1 371,00	87 643,56	1 371,00	87 643,56		86 272,56
	Sous Total compte 7311					1 371,00	87 643,56	1 371,00	87 643,56		86 272,56
73418	Sous Total compte 731					1 371,00	87 643,56	1 371,00	87 643,56		86 272,56
	Autres ESMS					27 817,28	88 825,55	27 817,28	88 825,55		61 008,27
	Sous Total compte 7341					27 817,28	88 825,55	27 817,28	88 825,55		61 008,27
	Sous Total compte 734					27 817,28	88 825,55	27 817,28	88 825,55		61 008,27
	Sous Total compte 73					29 188,28	176 469,11	29 188,28	176 469,11		147 280,83
7712	Subventions d'équilibre						2 727,30		2 727,30		2 727,30
	Sous Total compte 771						2 727,30		2 727,30		2 727,30
	Sous Total compte 77						2 727,30		2 727,30		2 727,30
	Total classe 7					29 188,28	179 196,41	29 188,28	179 196,41		150 008,13
	Total général	143 431,32	143 431,32	660 074,79	654 366,27	183 991,81	189 700,33	987 497,92	987 497,92	291 342,63	291 342,63

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_058-DE

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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)		64 789,36		5 809,97		70 599,33
TOTAL CONSOLIDE				5 809,97		

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

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
34 661,68	131 190,98	96 529,30

(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)
	25 929,97										70 599,33

(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

ET
Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_058-DE



10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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

10209 - ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL

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**

A DDFiP DE LA MANCHE, le 29/02/2024

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **ACCUEIL DE JOUR BECQUEREL** 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**

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

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

A , le