RÉPUBLIQUE FRANÇAISE - DÉPARTEMENT DU DOUBS

Publié le : 28/04/2023

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS
CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 26 avril 2023 à 17h00

Question n°3

Compte de gestion 2022

Sous la présidence de Madame Sylvie WANLIN, Vice-présidente du CCAS :

Etaient présents :

Monsieur Bernard AVON / Monsieur Claude BILLOD / Monsieur Yves CHANSON / Monsieur Philippe CREMER / Monsieur Jamal-Eddine LOUHKIAR, arrive à 17h29 et vote à partir de la question n°4 / Monsieur Michel JOURNEAUX / Madame Agnès MARTIN / Madame Claudine MAUGAIN / Monsieur Alfred M'BONGO / Monsieur André TERZO / Madame Sylvie WANLIN

Etaient absents :

Monsieur Cyril DEVESA / Madame Valéry GARCIA / Madame Myriam LEMERCIER, **donne pouvoir à Monsieur Yves CHANSON** / Monsieur Michel PELLATON / Monsieur Jean-Hugues ROUX / Madame Anne VIGNOT, **donne pouvoir à Madame Sylvie WANLIN**

RECU EN PREFECTURE

Le 28 avril 2023

VIA DOTELEC - S2LOW

Date de dépôt en Préfecture : 025-262500564-20230426-D001727I0-DE

DÉLIBÉRATION

Incidence financière
Sans incidence financière

Résumé : Les administrateurs sont invités à voter le compte de gestion 2022 de l'ensemble des budgets du CCAS. Le compte de gestion constitue la restitution des comptes du comptable à l'ordonnateur. Il doit faire l'objet d'une approbation de la part du Conseil d'Administration.

Référence au Projet social 2022-2026 :

☐ Axe 1 : Intervenir auprès des publics prioritaires identifiés dans l'ABS

☐ Axe 2 : Maintenir ou accompagner vers l'autonomie les publics relevant du CCAS au sens de l'autonomie sociale et économique – De « l'urgence vers l'autonomie »

☐ Axe 3 : Faciliter l'accès aux droits et leur maintien (aller vers, simplification…)

☐ Axe 4 : Faire du CCAS l'interlocuteur majeur des politiques du handicap et de l'âge en lien avec la dimension accessibilité pour mieux vivre dans la ville

☒ Axe 5 : Optimiser les moyens, les ressources et le patrimoine du CCAS pour pérenniser son action de service public

☐ Axe 6 : Faire savoir et valoriser l'action du CCAS

☐ Sans objet

Le compte de gestion établi par la Trésorerie du Grand Besançon retrace les opérations budgétaires en dépenses et en recettes de l'exercice écoulé. Il s'agit d'un document de synthèse qui rassemble l'ensemble des comptes mouvementés en 2022.

Pour l'exercice 2022, les balances des comptes de gestion du budget principal et des budgets annexes de l'établissement (CHRS, Résidence autonomie, Escapade, SSIAD, Aide à domicile, Restauration à domicile, Lits halte soins santé) concordent avec celles des comptes administratifs concernés.

Pour l'ensemble des budgets, une vérification de la prise en compte par la Trésorerie des titres de recettes émis et mandats de paiement ordonnancés au cours de l'exercice 2022 a été effectuée au terme de cet exercice ; aucune anomalie par chapitre n'a été détectée entre les comptabilités de la Trésorerie et celles du CCAS de la Ville de Besançon et les résultats, tant en fonctionnement qu'en investissement, sont en stricte concordance.

Après délibération et à l'unanimité, les membres du Conseil d'Administration présents et représentés :

✓ Constatent la stricte concordance des résultats entre les comptes de gestion dressés pour l'exercice 2022 par le chef du service comptable et les comptes administratifs de l'établissement,

✓ Votent favorablement l'ensemble des opérations effectuées sur l'exercice budgétaire 2022 qui concernent les différentes sections budgétaires du budget principal et des budgets annexes.

Pour extrait conforme,
La Vice-présidente du CCAS,

Sylvie WANLIN

TRÉSOR PUBLIC
SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 07/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 00617
N° de SIRET 26250056400519

CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 07/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 07/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00617 CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - 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 47
Renseignements annexes à la balance .....Etat E2 Page 48 A Page 49
Situation des valeurs inactives .....Etat F Page 50 A Page 50
Signature du compte ..... Page 51 A Page 51

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	3 606,25	2 163,75	1 442,50	2 163,75
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet	12 744,00	12 744,00		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	45 231,28	34 179,57	11 051,71	14 247,10
	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	**61 581,53**	**49 087,32**	**12 494,21**	**16 410,85**

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	464 105,42		464 105,42	264 965,87
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	2 922,09		2 922,09	2 484,75
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	106 463,83		106 463,83	182 805,55
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 638,39		1 638,39	1 402,59
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**575 129,73**		**575 129,73**	**451 658,76**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	1,16		1,16	69,63
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	**1,16**		**1,16**	**69,63**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**636 712,42**	**49 087,32**	**587 625,10**	**468 139,24**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

BILAN (EN EUROS)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	43 004,20	40 919,73
	Excédents affectés à l'investissement	12 153,40	12 153,40
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire		
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**55 157,60**	**53 073,13**

BILAN (EN EUROS)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

BILAN (EN EUROS)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 667,00	21 937,80
	Dettes fiscales et sociales		1 375,19
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	65 643,16	466,73
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**72 310,16**	**23 779,72**

BILAN (EN EUROS)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	460 157,34	391 286,39
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**460 157,34**	**391 286,39**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**587 625,10**	**468 139,24**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 765 882,36	2 374 983,17
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	102 360,00	
TOTAL I	**2 868 242,36**	**2 374 983,17**
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	7 736,36	2 898,80

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	93 491,58	80 386,37
- sur rémunérations	23 717,40	19 261,50
- autres		217,76
- salaires et traitements	2 617 569,16	2 331 526,33
- charges sociales	611 518,53	522 471,02
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 916,64	2 751,25
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	6 168,35	1 227,32
TOTAL II	**3 364 118,02**	**2 960 740,35**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-495 875,66**	**-585 757,18**
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 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		0,53
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		**0,53**
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		**-0,53**
A + B - RESULTAT COURANT	**-495 875,66**	**-585 757,71**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	502 440,90	591 514,34
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**502 440,90**	**591 514,34**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		0,04
- exercices antérieurs	6 565,24	5 756,59
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	**6 565,24**	**5 756,63**
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**495 875,66**	**585 757,71**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**3 370 683,26**	**2 966 497,51**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**3 370 683,26**	**2 966 497,51**
RESULTAT DE L'EXERCICE		

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 765 882,36	2 374 983,17
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	102 360,00	
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**2 868 242,36**	**2 374 983,17**
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	7 736,36	2 898,80
Services extérieurs et autres	93 491,58	80 386,37
- sur rémunérations	23 717,40	19 261,50
- autres		217,76
- salaires et traitements	2 617 569,16	2 331 526,33
- charges sociales	611 518,53	522 471,02
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 916,64	2 751,25
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	6 168,35	1 227,32
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**3 364 118,02**	**2 960 740,35**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-495 875,66**	**-585 757,18**

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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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		0,53
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		**0,53**
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		**-0,53**
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	**-495 875,66**	**-585 757,71**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	502 440,90	591 514,34
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**502 440,90**	**591 514,34**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		0,04
- exercices antérieurs	6 565,24	5 756,59
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	**6 565,24**	**5 756,63**

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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	495 875,66	585 757,71
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 370 683,26	2 966 497,51
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 370 683,26	2 966 497,51
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Résultats budgétaires de l'exercice

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	41 842,28	3 562 186,92	3 604 029,20
Titres de recette émis (b)	6 001,11	3 785 084,42	3 791 085,53
Réductions de titres (c)	0,00	348 355,18	348 355,18
Recettes nettes (d = b - c)	6 001,11	3 436 729,24	3 442 730,35
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	41 842,28	3 562 186,92	3 604 029,20
Mandats émis (f)	0,00	3 459 022,98	3 459 022,98
Annulations de mandats (g)	0,00	22 293,74	22 293,74
Depenses nettes (h = f - g)	0,00	3 436 729,24	3 436 729,24
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	6 001,11	0,00	6 001,11
(h - d) Déficit	0,00	0,00	0,00

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	0,00
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**0,00**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE										
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".
Colonne5 : 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)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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)	2022(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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		16 842,28		16 842,28				16 842,28
2182	Matériel de transport	15 000,00			15 000,00				15 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	7 500,00			7 500,00				7 500,00
2188	Autres immobilisations corporelles	2 500,00			2 500,00				2 500,00
21	Immob corporelles	25 000,00			25 000,00				25 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**25 000,00**	**16 842,28**		**41 842,28**				**41 842,28**

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		36 662,28		36 662,28				36 662,28
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					2 084,47		2 084,47	-2 084,47
10	Apports, dotations et réserves					2 084,47		2 084,47	-2 084,47
1641	Emprunts en euros	19 820,00	-19 820,00						
16	Emprunts et dettes assimilees	19 820,00	-19 820,00						
28013	Amortissements frais d'évaluation	722,00			722,00	721,25		721,25	0,75
28182	Amortissements matériel de transport	1 438,00			1 438,00	1 363,39		1 363,39	74,61
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	2 020,00		1 000,00	3 020,00	1 832,00		1 832,00	1 188,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 000,00		-1 000,00					
28	Amort des immobilisations	5 180,00			5 180,00	3 916,64		3 916,64	1 263,36
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**25 000,00**	**16 842,28**		**41 842,28**	**6 001,11**		**6 001,11**	**35 841,17**

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
606268	Autres fournitures hôtelières	18 000,00		-1 200,00	16 800,00	9 719,69	2 302,80	7 416,89	9 383,11
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	500,00			500,00	319,47		319,47	180,53
6251	Voyages et déplacements	16,00			16,00				16,00
6256	Missions	500,00		1 200,00	1 700,00	1 013,90		1 013,90	686,10
6261	Frais d'affranchissement	700,00			700,00				700,00
6262	Frais de télécommunications	12 000,00			12 000,00	11 805,00		11 805,00	195,00
6287	Remboursement de frais	6 700,00			6 700,00	6 497,76		6 497,76	202,24
011	Dépenses afférentes exploit courante	38 416,00			38 416,00	29 355,82	2 302,80	27 053,02	11 362,98
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	14 627,38		9 112,38	23 739,76	23 717,40		23 717,40	22,36
64111	Rémunération principale	1 420 041,11	169 400,00	-290 539,82	1 298 901,29	1 223 462,44		1 223 462,44	75 438,85
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	66 945,28		-22 116,00	44 829,28	44 122,50		44 122,50	706,78
64113-6	Prime de service	182 123,90		-79 827,00	102 296,90				102 296,90
64113	Prime de service	208 834,66		-6 630,00	202 204,66	302 671,35		302 671,35	-100 466,69
641184	Indemnité inflation			5 410,00	5 410,00	5 410,00		5 410,00	
64151	Rémunération principale	700 000,00		185 963,82	885 963,82	884 784,77		884 784,77	1 179,05
641584	Indemnité inflation			5 200,00	5 200,00	5 200,00		5 200,00	
641588	Autres	123 189,36		45 212,77	168 402,13	198 948,75		198 948,75	-30 546,62

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
641588-6	Autres	8 907,42		21 819,00	30 726,42				30 726,42
64511	Cotisations à l'URSSAF	197 457,10	72 600,00	61 714,66	331 771,76	331 212,81		331 212,81	558,95
64513	Cotisations aux caisses de retraite	76 361,03		4 794,00	81 155,03	81 080,21		81 080,21	74,82
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	19 037,60		54 762,69	73 800,29	73 645,11		73 645,11	155,18
64515	Cotisations à la CNRACL	130 850,54		4 700,00	135 550,54	135 467,90		135 467,90	82,64
6475	Médecine du travail	299,88		423,50	723,38	722,50		722,50	0,88
6488	Autres charges diverses de personnel	9 189,66			9 189,66	8 405,33		8 405,33	784,33
012	Dépenses afférentes au personnel	3 157 864,92	242 000,00		3 399 864,92	3 318 851,07		3 318 851,07	81 013,85
61358	Autres locations mobilières			720,00	720,00	540,00		540,00	180,00
61561	Maintenance - part non récupérable	21 944,00			21 944,00	2 948,40		2 948,40	18 995,60
6163	Primes d'assurance - assurance transport	3 572,00			3 572,00	3 484,06		3 484,06	87,94
6184	Concours divers -cotisations	59 000,00		-720,00	58 280,00	67 052,00	12 680,00	54 372,00	3 908,00
623	Publicite publications relations publiques	15 000,00			15 000,00	19 592,40	6 900,00	12 692,40	2 307,60
627	Services bancaires et assimiles	500,00		-20,00	480,00	138,06		138,06	341,94
6541	Créances admises en non valeur	5 000,00		1 000,00	6 000,00	5 431,07	221,99	5 209,08	790,92
6542	Créances éteintes	1 000,00		-1 000,00					
6588	Autres	710,00		259,27	969,27	959,27		959,27	10,00

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
673	Titres annulés exercices antérieurs	12 000,00		-239,27	11 760,73	6 754,19	188,95	6 565,24	5 195,49
68112	Immobilisations corporelles	5 180,00			5 180,00	3 916,64		3 916,64	1 263,36
016	Dépenses afférentes à la structure	123 906,00			123 906,00	110 816,09	19 990,94	90 825,15	33 080,85
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**3 320 186,92**	**242 000,00**		**3 562 186,92**	**3 459 022,98**	**22 293,74**	**3 436 729,24**	**125 457,68**

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
7328	Autres modes de tarifications	247 597,42			247 597,42				247 597,42
733111	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	1 339 500,00			1 339 500,00	1 727 822,39	208 837,33	1 518 985,06	-179 485,06
733141	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	33 000,00			33 000,00	25 631,13	3 895,14	21 735,99	11 264,01
733241	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	350 000,00			350 000,00	645 979,88	112 789,05	533 190,83	-183 190,83
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	630 000,00			630 000,00	539 804,53	7 131,87	532 672,66	97 327,34
73421	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	55 000,00			55 000,00	70 181,03	1 643,74	68 537,29	-13 537,29
7388	Autres	60 000,00			60 000,00	104 818,58	14 058,05	90 760,53	-30 760,53
017	Produits de la tarification	2 715 097,42			2 715 097,42	3 114 237,54	348 355,18	2 765 882,36	-50 784,94
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					55 435,98		55 435,98	-55 435,98
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					10 610,00		10 610,00	-10 610,00
7548	Autres remboursements de frais		102 360,00		102 360,00	102 360,00		102 360,00	
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00	102 360,00		102 370,00	168 405,98		168 405,98	-66 035,98
7718	Autres	605 079,50	139 640,00		744 719,50	502 432,10		502 432,10	242 287,40
778	Autres produits exceptionnels					8,80		8,80	-8,80
019	Prod finan et prod non encaissables	605 079,50	139 640,00		744 719,50	502 440,90		502 440,90	242 278,60
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**3 320 186,92**	**242 000,00**		**3 562 186,92**	**3 785 084,42**	**348 355,18**	**3 436 729,24**	**125 457,68**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		16 842,28	16 842,28				16 842,28
21	Immob corporelles	25 000,00		25 000,00				25 000,00
Total		**25 000,00**	**16 842,28**	**41 842,28**				**41 842,28**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		36 662,28	36 662,28				36 662,28
10	Apports, dotations et réserves				2 084,47		2 084,47	-2 084,47
16	Emprunts et dettes assimilees	19 820,00	-19 820,00					
28	Amort des immobilisations	5 180,00		5 180,00	3 916,64		3 916,64	1 263,36
Total		**25 000,00**	**16 842,28**	**41 842,28**	**6 001,11**		**6 001,11**	**35 841,17**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	38 416,00		38 416,00	29 355,82	2 302,80	27 053,02	11 362,98
012	Dépenses afférentes au personnel	3 157 864,92	242 000,00	3 399 864,92	3 318 851,07		3 318 851,07	81 013,85
016	Dépenses afférentes à la structure	123 906,00		123 906,00	110 816,09	19 990,94	90 825,15	33 080,85
Total		**3 320 186,92**	**242 000,00**	**3 562 186,92**	**3 459 022,98**	**22 293,74**	**3 436 729,24**	**125 457,68**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

RECETTES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
017	Produits de la tarification	2 715 097,42		2 715 097,42	3 114 237,54	348 355,18	2 765 882,36	-50 784,94
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00	102 360,00	102 370,00	168 405,98		168 405,98	-66 035,98
019	Prod finan et prod non encaissables	605 079,50	139 640,00	744 719,50	502 440,90		502 440,90	242 278,60
Total		**3 320 186,92**	**242 000,00**	**3 562 186,92**	**3 785 084,42**	**348 355,18**	**3 436 729,24**	**125 457,68**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		34 518,26				2 084,47		36 602,73		36 602,73
	Sous Total compte 1022		**34 518,26**				**2 084,47**		**36 602,73**		**36 602,73**
	Sous Total compte 102		**34 518,26**				**2 084,47**		**36 602,73**		**36 602,73**
10682	Réserves affectées à l'investissement		12 153,40						12 153,40		12 153,40
	Sous Total compte 1068		**12 153,40**						**12 153,40**		**12 153,40**
	Sous Total compte 106		**12 153,40**						**12 153,40**		**12 153,40**
	Sous Total compte 10		**46 671,66**				**2 084,47**		**48 756,13**		**48 756,13**
181	Cpte liaison : affectation à...		6 401,47						6 401,47		6 401,47
	Sous Total compte 18		**6 401,47**						**6 401,47**		**6 401,47**
	Total classe 1		**53 073,13**				**2 084,47**		**55 157,60**		**55 157,60**
2013	Frais d'évaluation	3 606,25						3 606,25		3 606,25	
	Sous Total compte 201	**3 606,25**						**3 606,25**		**3 606,25**	
205	Concessions droits similaires brevets	12 744,00						12 744,00		12 744,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 20	**16 350,25**						**16 350,25**		**16 350,25**	
2182	Mat de transport	33 337,83						33 337,83		33 337,83	
2183	Mat bureau mat informatique	8 940,00						8 940,00		8 940,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 953,45						2 953,45		2 953,45	
	Sous Total compte 218	**45 231,28**						**45 231,28**		**45 231,28**	
	Sous Total compte 21	**45 231,28**						**45 231,28**		**45 231,28**	
28013	Amort frais évalualation		1 442,50				721,25		2 163,75		2 163,75
	Sous Total compte 2801		**1 442,50**				**721,25**		**2 163,75**		**2 163,75**
2805	Concessions droits similaires brevets		12 744,00						12 744,00		12 744,00
	Sous Total compte 280		**14 186,50**				**721,25**		**14 907,75**		**14 907,75**
28182	Amort mat transport		22 430,73				1 363,39		23 794,12		23 794,12
28183	Amort mat bureau mat informatique		5 600,00				1 832,00		7 432,00		7 432,00
28188	Amort autres immob corporelles		2 953,45						2 953,45		2 953,45

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 2818		**30 984,18**				**3 195,39**		**34 179,57**		**34 179,57**
	Sous Total compte 281		**30 984,18**				**3 195,39**		**34 179,57**		**34 179,57**
	Sous Total compte 28		**45 170,68**				**3 916,64**		**49 087,32**		**49 087,32**
	Total classe 2	**61 581,53**	**45 170,68**				**3 916,64**	**61 581,53**	**49 087,32**	**61 581,53**	**49 087,32**
4011	Fournisseurs		55,00	117 161,41	117 161,41			117 161,41	117 216,41		55,00
	Sous Total compte 401		**55,00**	**117 161,41**	**117 161,41**			**117 161,41**	**117 216,41**		**55,00**
408	Fournis factures non parvenues		21 882,80	21 882,80	6 612,00			21 882,80	28 494,80		6 612,00
	Sous Total compte 40		**21 937,80**	**139 044,21**	**123 773,41**			**139 044,21**	**145 711,21**		**6 667,00**
4111	Usagers - amiable	104 872,73		621 059,29	635 707,32			725 932,02	635 707,32	90 224,70	
4114	Dépt - amiable	730,27		97 097,10	97 097,47			97 827,37	97 097,47	729,90	
4115	Autres tiers payants - amiable	755,64		1 550,69	1 164,84			2 306,33	1 164,84	1 141,49	
	Sous Total compte 411	**106 358,64**		**719 707,08**	**733 969,63**			**826 065,72**	**733 969,63**	**92 096,09**	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			5 431,07	5 431,07			5 431,07	5 431,07		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 415			**5 431,07**	**5 431,07**			**5 431,07**	**5 431,07**		
4161	Usagers - contentieux	26 679,40		18 908,93	13 223,61			45 588,33	13 223,61	32 364,72	
4164	Départements - contentieux	998,84		52,75	0,89			1 051,59	0,89	1 050,70	
	Sous Total compte 416	**27 678,24**		**18 961,68**	**13 224,50**			**46 639,92**	**13 224,50**	**33 415,42**	
418	Redevables - produits à recevoir	133 413,74		341 516,00	133 413,74			474 929,74	133 413,74	341 516,00	
	Sous Total compte 41	**267 450,62**		**1 085 615,83**	**886 038,94**			**1 353 066,45**	**886 038,94**	**467 027,51**	
421	Personnel - rémunérations dues			2 149 178,51	2 149 178,51			2 149 178,51	2 149 178,51		
427	Personnel - oppositions			13 771,02	13 771,02			13 771,02	13 771,02		
	Sous Total compte 42			**2 162 949,53**	**2 162 949,53**			**2 162 949,53**	**2 162 949,53**		
431	Sécurite sociale			802 233,56	802 233,56			802 233,56	802 233,56		
437	Autres organismes sociaux			360 465,10	360 465,10			360 465,10	360 465,10		
	Sous Total compte 43			**1 162 698,66**	**1 162 698,66**			**1 162 698,66**	**1 162 698,66**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		1 375,19	21 134,77	19 759,58			21 134,77	21 134,77		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 442		**1 375,19**	**21 134,77**	**19 759,58**			**21 134,77**	**21 134,77**		
443821	Recettes- Amiable			502 432,10	502 432,10			502 432,10	502 432,10		
	Sous Total compte 44382			**502 432,10**	**502 432,10**			**502 432,10**	**502 432,10**		
	Sous Total compte 4438			**502 432,10**	**502 432,10**			**502 432,10**	**502 432,10**		
	Sous Total compte 443			**502 432,10**	**502 432,10**			**502 432,10**	**502 432,10**		
	Sous Total compte 44		**1 375,19**	**523 566,87**	**522 191,68**			**523 566,87**	**523 566,87**		
451017	Cpte rattach avec le budget principal	181 810,94		3 582 249,38	3 828 497,50			3 764 060,32	3 828 497,50		64 437,18
	Sous Total compte 451	**181 810,94**		**3 582 249,38**	**3 828 497,50**			**3 764 060,32**	**3 828 497,50**		**64 437,18**
	Sous Total compte 45	**181 810,94**		**3 582 249,38**	**3 828 497,50**			**3 764 060,32**	**3 828 497,50**		**64 437,18**
466	Excédt de verSEMent		456,73	6 220,66	6 959,91			6 220,66	7 416,64		1 195,98
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs dive		10,00	5 767,58	5 767,58			5 767,58	5 777,58		10,00
46721	Débiteurs divers - amiable	698,12		4 165,22	1 323,78			4 863,34	1 323,78	3 539,56	
46726	Débiteurs divers - contentieux	296,49		568,55	300,77			865,04	300,77	564,27	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 4672	**994,61**		**4 733,77**	**1 624,55**			**5 728,38**	**1 624,55**	**4 103,83**	
	Sous Total compte 467	**994,61**	**10,00**	**10 501,35**	**7 392,13**			**11 495,96**	**7 402,13**	**4 093,83**	
4687	Divers - produits à recevoir			102 360,00				102 360,00		102 360,00	
	Sous Total compte 468			**102 360,00**				**102 360,00**		**102 360,00**	
	Sous Total compte 46	**994,61**	**466,73**	**119 082,01**	**14 352,04**			**120 076,62**	**14 818,77**	**105 257,85**	
4712	Viremts réimputés		62,62	62,62				62,62	62,62		
4713	Recettes perçues avant émission titre		389 102,84	2 531 107,09	2 601 445,76			2 531 107,09	2 990 548,60		459 441,51
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		75,18	12 620,10	12 628,55			12 620,10	12 703,73		83,63
471412	Excédent à réimputer - personnes mora		1 637,26	206 357,61	205 153,22			206 357,61	206 790,48		432,87
	Sous Total compte 47141		**1 712,44**	**218 977,71**	**217 781,77**			**218 977,71**	**219 494,21**		**516,50**
	Sous Total compte 4714		**1 712,44**	**218 977,71**	**217 781,77**			**218 977,71**	**219 494,21**		**516,50**
4718	Autres recettes à régulariser		408,49	9 445,83	9 236,67			9 445,83	9 645,16		199,33
	Sous Total compte 471		**391 286,39**	**2 759 593,25**	**2 828 464,20**			**2 759 593,25**	**3 219 750,59**		**460 157,34**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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
4722	DACR commission carte bancaire	69,63		385 069,59	385 138,06			385 139,22	385 138,06	1,16	
4728	DACR - autres dépenses à régul			5 031,64	5 031,64			5 031,64	5 031,64		
	Sous Total compte 472	**69,63**		**390 101,23**	**390 169,70**			**390 170,86**	**390 169,70**	**1,16**	
4731	Redevables sur rôle			609 985,56	609 985,56			609 985,56	609 985,56		
4737	Produits sur rôle			609 985,56	609 985,56			609 985,56	609 985,56		
	Sous Total compte 473			**1 219 971,12**	**1 219 971,12**			**1 219 971,12**	**1 219 971,12**		
	Sous Total compte 47	**69,63**	**391 286,39**	**4 369 665,60**	**4 438 605,02**			**4 369 735,23**	**4 829 891,41**		**460 156,18**
	Total classe 4	**450 325,80**	**415 066,11**	**13 144 872,09**	**13 139 106,78**			**13 595 197,89**	**13 554 172,89**	**573 492,50**	**532 467,50**
5113	Titres spéciaux de paiement	585,28		1 091,01	914,53			1 676,29	914,53	761,76	
51178	Autres valeurs impayées			3 569,50	3 569,50			3 569,50	3 569,50		
	Sous Total compte 5117			**3 569,50**	**3 569,50**			**3 569,50**	**3 569,50**		
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent	817,31		317 280,67	317 221,35			318 097,98	317 221,35	876,63	
	Sous Total compte 511	**1 402,59**		**321 941,18**	**321 705,38**			**323 343,77**	**321 705,38**	**1 638,39**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 51	**1 402,59**		**321 941,18**	**321 705,38**			**323 343,77**	**321 705,38**	**1 638,39**	
580	Opérations d'ordre budgétaires			3 916,64	3 916,64			3 916,64	3 916,64		
588	Autres virements internes			71,18	71,18			71,18	71,18		
	Sous Total compte 58			**3 987,82**	**3 987,82**			**3 987,82**	**3 987,82**		
	Total classe 5	**1 402,59**		**325 929,00**	**325 693,20**			**327 331,59**	**325 693,20**	**1 638,39**	
606268	Autres fournitures hôtelières					9 719,69	2 302,80	9 719,69	2 302,80	7 416,89	
	Sous Total compte 60626					**9 719,69**	**2 302,80**	**9 719,69**	**2 302,80**	**7 416,89**	
	Sous Total compte 6062					**9 719,69**	**2 302,80**	**9 719,69**	**2 302,80**	**7 416,89**	
6068	Autres achts non stckés matières four					319,47		319,47		319,47	
	Sous Total compte 606					**10 039,16**	**2 302,80**	**10 039,16**	**2 302,80**	**7 736,36**	
	Sous Total compte 60					**10 039,16**	**2 302,80**	**10 039,16**	**2 302,80**	**7 736,36**	
61358	Autres locations mobilières					540,00		540,00		540,00	
	Sous Total compte 6135					**540,00**		**540,00**		**540,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 613					**540,00**		**540,00**		**540,00**	
61561	Maintenance - part non récup					2 948,40		2 948,40		2 948,40	
	Sous Total compte 6156					**2 948,40**		**2 948,40**		**2 948,40**	
	Sous Total compte 615					**2 948,40**		**2 948,40**		**2 948,40**	
6163	Primes d'assurance - assurance transp					3 484,06		3 484,06		3 484,06	
	Sous Total compte 616					**3 484,06**		**3 484,06**		**3 484,06**	
6184	Concours divers - cotisations					67 052,00	12 680,00	67 052,00	12 680,00	54 372,00	
	Sous Total compte 618					**67 052,00**	**12 680,00**	**67 052,00**	**12 680,00**	**54 372,00**	
	Sous Total compte 61					**74 024,46**	**12 680,00**	**74 024,46**	**12 680,00**	**61 344,46**	
623	Publicite publications relations publ					19 592,40	6 900,00	19 592,40	6 900,00	12 692,40	
6256	Missions					1 013,90		1 013,90		1 013,90	
	Sous Total compte 625					**1 013,90**		**1 013,90**		**1 013,90**	
6262	Frais de télécommunications					11 805,00		11 805,00		11 805,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 626					**11 805,00**		**11 805,00**		**11 805,00**	
627	Services bancaires et assimiles					138,06		138,06		138,06	
6287	Remboursement de frais					6 497,76		6 497,76		6 497,76	
	Sous Total compte 628					**6 497,76**		**6 497,76**		**6 497,76**	
	Sous Total compte 62					**39 047,12**	**6 900,00**	**39 047,12**	**6 900,00**	**32 147,12**	
6333	Participation des employeurs a la for					23 717,40		23 717,40		23 717,40	
	Sous Total compte 633					**23 717,40**		**23 717,40**		**23 717,40**	
	Sous Total compte 63					**23 717,40**		**23 717,40**		**23 717,40**	
64111	Rémunération principale					1 223 462,44		1 223 462,44		1 223 462,44	
64112	Nbi supplement familial de traitement					44 122,50		44 122,50		44 122,50	
64113	Prime de service					302 671,35		302 671,35		302 671,35	
641184	Indemnité inflation					5 410,00		5 410,00		5 410,00	
	Sous Total compte 64118					**5 410,00**		**5 410,00**		**5 410,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 6411					**1 575 666,29**		**1 575 666,29**		**1 575 666,29**	
64151	Rémunération principale					884 784,77		884 784,77		884 784,77	
641584	Indemnité inflation					5 200,00		5 200,00		5 200,00	
641588	Autres					198 948,75		198 948,75		198 948,75	
	Sous Total compte 64158					**204 148,75**		**204 148,75**		**204 148,75**	
	Sous Total compte 6415					**1 088 933,52**		**1 088 933,52**		**1 088 933,52**	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						55 435,98		55 435,98		55 435,98
	Sous Total compte 641					**2 664 599,81**	**55 435,98**	**2 664 599,81**	**55 435,98**	**2 609 163,83**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					331 212,81		331 212,81		331 212,81	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					81 080,21		81 080,21		81 080,21	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					73 645,11		73 645,11		73 645,11	
64515	Cotisations à la CNRACL					135 467,90		135 467,90		135 467,90	
	Sous Total compte 6451					**621 406,03**		**621 406,03**		**621 406,03**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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
6459	Rembst charges de sécu soc						10 610,00		10 610,00		10 610,00
	Sous Total compte 645					**621 406,03**	**10 610,00**	**621 406,03**	**10 610,00**	**610 796,03**	
6475	Médecine du travail					722,50		722,50		722,50	
	Sous Total compte 647					**722,50**		**722,50**		**722,50**	
6488	Autres charges diverses de personnel					8 405,33		8 405,33		8 405,33	
	Sous Total compte 648					**8 405,33**		**8 405,33**		**8 405,33**	
	Sous Total compte 64					**3 295 133,67**	**66 045,98**	**3 295 133,67**	**66 045,98**	**3 229 087,69**	
6541	Créances admises en non valeur					5 431,07	221,99	5 431,07	221,99	5 209,08	
	Sous Total compte 654					**5 431,07**	**221,99**	**5 431,07**	**221,99**	**5 209,08**	
6588	Autres					959,27		959,27		959,27	
	Sous Total compte 658					**959,27**		**959,27**		**959,27**	
	Sous Total compte 65					**6 390,34**	**221,99**	**6 390,34**	**221,99**	**6 168,35**	
673	Titres annulés exercices antérieurs					6 754,19	188,95	6 754,19	188,95	6 565,24	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 67					**6 754,19**	**188,95**	**6 754,19**	**188,95**	**6 565,24**	
68112	Immob corporelles					3 916,64		3 916,64		3 916,64	
	Sous Total compte 6811					**3 916,64**		**3 916,64**		**3 916,64**	
	Sous Total compte 681					**3 916,64**		**3 916,64**		**3 916,64**	
	Sous Total compte 68					**3 916,64**		**3 916,64**		**3 916,64**	
	Total classe 6					**3 459 022,98**	**88 339,72**	**3 459 022,98**	**88 339,72**	**3 436 729,24**	**66 045,98**
733111	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					208 837,33	1 727 822,39	208 837,33	1 727 822,39		1 518 985,06
	Sous Total compte 73311					**208 837,33**	**1 727 822,39**	**208 837,33**	**1 727 822,39**		**1 518 985,06**
733141	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					3 895,14	25 631,13	3 895,14	25 631,13		21 735,99
	Sous Total compte 73314					**3 895,14**	**25 631,13**	**3 895,14**	**25 631,13**		**21 735,99**
	Sous Total compte 7331					**212 732,47**	**1 753 453,52**	**212 732,47**	**1 753 453,52**		**1 540 721,05**
733241	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					112 789,05	645 979,88	112 789,05	645 979,88		533 190,83
	Sous Total compte 73324					**112 789,05**	**645 979,88**	**112 789,05**	**645 979,88**		**533 190,83**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 7332					**112 789,05**	**645 979,88**	**112 789,05**	**645 979,88**		**533 190,83**
	Sous Total compte 733					**325 521,52**	**2 399 433,40**	**325 521,52**	**2 399 433,40**		**2 073 911,88**
73412	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					7 131,87	539 804,53	7 131,87	539 804,53		532 672,66
	Sous Total compte 7341					**7 131,87**	**539 804,53**	**7 131,87**	**539 804,53**		**532 672,66**
73421	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					1 643,74	70 181,03	1 643,74	70 181,03		68 537,29
	Sous Total compte 7342					**1 643,74**	**70 181,03**	**1 643,74**	**70 181,03**		**68 537,29**
	Sous Total compte 734					**8 775,61**	**609 985,56**	**8 775,61**	**609 985,56**		**601 209,95**
7388	Autres					14 058,05	104 818,58	14 058,05	104 818,58		90 760,53
	Sous Total compte 738					**14 058,05**	**104 818,58**	**14 058,05**	**104 818,58**		**90 760,53**
	Sous Total compte 73					**348 355,18**	**3 114 237,54**	**348 355,18**	**3 114 237,54**		**2 765 882,36**
7548	Autres remboursements de frais						102 360,00		102 360,00		102 360,00
	Sous Total compte 754						**102 360,00**		**102 360,00**		**102 360,00**
	Sous Total compte 75						**102 360,00**		**102 360,00**		**102 360,00**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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**
7718	Autres						502 432,10		502 432,10		502 432,10
	Sous Total compte 771						**502 432,10**		**502 432,10**		**502 432,10**
778	Autres produits exceptionnels						8,80		8,80		8,80
	Sous Total compte 77						**502 440,90**		**502 440,90**		**502 440,90**
	Total classe 7					**348 355,18**	**3 719 038,44**	**348 355,18**	**3 719 038,44**		**3 370 683,26**
	Total général	**513 309,92**	**513 309,92**	**13 470 801,09**	**13 464 799,98**	**3 807 378,16**	**3 813 379,27**	**17 791 489,17**	**17 791 489,17**	**4 073 441,66**	**4 073 441,66**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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)		36 662,28		6 001,11		42 663,39
TOTAL CONSOLIDE				**6 001,11**		

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]
(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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
61 581,53	104 244,92	42 663,39

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
									42 663,39

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **10/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie A **BESANCON**, le **10/03/2023**
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

TRÉSOR PUBLIC
SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 10/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 00685
N° de SIRET 26250056400923

CCAS BESANCON CHRS
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 10/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 10/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00685 CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - D4 Page 25 A Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement .Etat D5 Page 29 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation ...Etat D5 Page 31 A Page 32
Balance des comptes .....Etat E1 Page 33 A Page 46
Renseignements annexes à la balance .....Etat E2 Page 47 A Page 48
Situation des valeurs inactives .....Etat F Page 49 A Page 49
Signature du compte ..... Page 50 A Page 50

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		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, oeuvres d'art ; autres immob	47 683,24	29 519,00	18 164,24	20 163,00
	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	**47 683,24**	**29 519,00**	**18 164,24**	**20 163,00**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	2 050,98		2 050,98	20 863,70
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	150 060,28		150 060,28	101 073,66
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	170,07		170,07	190,07
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**152 281,33**		**152 281,33**	**122 127,43**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**199 964,57**	**29 519,00**	**170 445,57**	**142 290,43**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

BILAN (EN EUROS)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	-7 724,87	-8 068,54
	Excédents affectés à l'investissement	24 381,78	24 381,78
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	18 221,37	18 221,37
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire	57 502,06	35 543,22
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi	25 436,14	21 958,84
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		8 222,30
	FONDS PROPRES TOTAL I	**117 816,48**	**100 258,97**

BILAN (EN EUROS)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

BILAN (EN EUROS)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	3 895,73	4 812,41
	Emprunts et dettes financières divers	16,36	20,21
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 937,00	19 204,43
	Dettes fiscales et sociales		145,41
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		13 950,00
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**10 849,09**	**38 132,46**

BILAN (EN EUROS)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	41 780,00	3 899,00
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**41 780,00**	**3 899,00**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**170 445,57**	**142 290,43**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	42 788,00	38 444,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	340 752,00	347 634,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	**383 540,00**	**386 078,00**
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	2 862,29	1 965,23

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	79 605,53	102 015,03
- sur rémunérations	1 216,59	1 039,61
- autres		
- salaires et traitements	151 406,33	134 080,85
- charges sociales	60 535,89	54 755,87
- dotations aux amortissements, aux dépr	5 036,00	5 271,94
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	69 277,80	65 310,00
TOTAL II	**369 940,43**	**364 438,53**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**13 599,57**	**21 639,47**
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 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	71,22	86,63
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	**71,22**	**86,63**
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**-71,22**	**-86,63**
A + B - RESULTAT COURANT	**13 528,35**	**21 552,84**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	3 685,49	406,00
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé	8 222,30	
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**11 907,79**	**406,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**11 907,79**	**406,00**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**395 447,79**	**386 484,00**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**370 011,65**	**364 525,16**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**25 436,14**	**21 958,84**

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

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

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	42 788,00	38 444,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	340 752,00	347 634,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**383 540,00**	**386 078,00**
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	2 862,29	1 965,23
Services extérieurs et autres	79 605,53	102 015,03
- sur rémunérations	1 216,59	1 039,61
- autres		
- salaires et traitements	151 406,33	134 080,85
- charges sociales	60 535,89	54 755,87
- dotations aux amortissements, aux dépr	5 036,00	5 271,94
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	69 277,80	65 310,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**369 940,43**	**364 438,53**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**13 599,57**	**21 639,47**

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

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	71,22	86,63
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	**71,22**	**86,63**
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	**-71,22**	**-86,63**
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	**13 528,35**	**21 552,84**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	3 685,49	406,00
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé	8 222,30	
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**11 907,79**	**406,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

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

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11 907,79	406,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	395 447,79	386 484,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	370 011,65	364 525,16
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	25 436,14	21 958,84

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Résultats budgétaires de l'exercice

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	26 378,95	387 398,89	413 777,84
Titres de recette émis (b)	5 379,67	409 111,37	414 491,04
Réductions de titres (c)	0,00	13 125,00	13 125,00
Recettes nettes (d = b - c)	5 379,67	395 986,37	401 366,04
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	26 378,95	387 398,89	413 777,84
Mandats émis (f)	12 176,22	403 724,88	415 901,10
Annulations de mandats (g)	0,00	33 174,65	33 174,65
Depenses nettes (h = f - g)	12 176,22	370 550,23	382 726,45
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	0,00	25 436,14	18 639,59
(h - d) Déficit	6 796,55	0,00	0,00

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	25 436,14
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**25 436,14**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS BESANCON CHRS					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS BESANCON CHRS																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS BESANCON CHRS										
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".
Colonne5 : 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)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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)	2022(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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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
148	Autres provisions règlementées	8 222,30			8 222,30	8 222,30		8 222,30	
14	Provisions reglementees	8 222,30			8 222,30	8 222,30		8 222,30	
1641	Emprunts en euros	917,00			917,00	916,68		916,68	0,32
16	Emprunts et dettes assimilees	917,00			917,00	916,68		916,68	0,32
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			1 500,00	1 500,00				1 500,00
2184	Mobilier	5 599,65			5 599,65	2 625,65		2 625,65	2 974,00
2188	Autres immobilisations corporelles	11 640,00		-1 500,00	10 140,00	411,59		411,59	9 728,41
21	Immob corporelles	17 239,65			17 239,65	3 037,24		3 037,24	14 202,41
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**26 378,95**			**26 378,95**	**12 176,22**		**12 176,22**	**14 202,73**

État D2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		9 184,95		9 184,95				9 184,95
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					343,67		343,67	-343,67
10	Apports, dotations et réserves					343,67		343,67	-343,67
1641	Emprunts en euros	20 224,95	-9 188,95		11 036,00				11 036,00
16	Emprunts et dettes assimilees	20 224,95	-9 188,95		11 036,00				11 036,00
28184	Amortissements mobilier	3 360,00			3 360,00	3 249,00		3 249,00	111,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	2 798,00			2 798,00	1 787,00		1 787,00	1 011,00
28	Amort des immobilisations	6 158,00			6 158,00	5 036,00		5 036,00	1 122,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**26 382,95**	**-4,00**		**26 378,95**	**5 379,67**		**5 379,67**	**20 999,28**

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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
60622	Produits d'entretien	700,00		-33,00	667,00	617,19		617,19	49,81
60628	Autres fournitures non stockées	1 500,00			1 500,00	1 393,17	177,63	1 215,54	284,46
6063	Alimentation	1 500,00			1 500,00	1 029,56		1 029,56	470,44
62428	Autres transports d'usagers	950,00			950,00	1 059,00	723,00	336,00	614,00
6256	Missions	42,02		33,00	75,02	74,85		74,85	0,17
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	1 000,00			1 000,00	60,72		60,72	939,28
6288	Autres	2 000,00	-1 105,75		894,25	3 700,00	3 700,00		894,25
011	Dépenses afférentes exploit courante	7 692,02	-1 105,75		6 586,27	7 934,49	4 600,63	3 333,86	3 252,41
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 197,96		19,00	1 216,96	1 216,59		1 216,59	0,37
64111	Rémunération principale	86 527,64	5 535,00	-851,54	91 211,10	90 050,02		90 050,02	1 161,08
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	4 746,88		-448,46	4 298,42	4 266,35		4 266,35	32,07
64113-6	Prime de service	7 209,65		169,00	7 378,65				7 378,65
64113	Prime de service	14 288,12		-3 282,00	11 006,12	18 068,45		18 068,45	-7 062,33
641184	Indemnité inflation			238,00	238,00	238,00		238,00	
64131	Rémunération principale			200,00	200,00	92,54		92,54	107,46
64151	Rémunération principale	32 401,05		-1 000,00	31 401,05	30 854,80		30 854,80	546,25
641584	Indemnité inflation			175,00	175,00	175,00		175,00	

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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
641588-6	Autres	2 619,85		-1 122,00	1 497,85				1 497,85
641588	Autres	2 628,94		3 428,00	6 056,94	7 553,30		7 553,30	-1 496,36
64511	Cotisations à l'URSSAF	25 479,81	2 371,00	1 138,00	28 988,81	28 988,75		28 988,75	0,06
64513	Cotisations aux caisses de retraite	3 793,11		-839,00	2 954,11	2 394,47		2 394,47	559,64
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	1 111,20		407,00	1 518,20	1 517,61		1 517,61	0,59
64515	Cotisations à la CNRACL	26 314,91		1 734,00	28 048,91	28 048,06		28 048,06	0,85
6475	Médecine du travail	50,00			50,00				50,00
6488	Autres charges diverses de personnel	199,20		35,00	234,20	233,45		233,45	0,75
012	Dépenses afférentes au personnel	208 568,32	7 906,00		216 474,32	213 697,39		213 697,39	2 776,93
6132	Locations immobilières	74 400,00			74 400,00	74 375,76		74 375,76	24,24
61521	Bâtiments publics		4 700,00		4 700,00	4 618,90		4 618,90	81,10
617	Etudes et recherches					6 937,00	6 937,00		
6188	Autres frais divers	8 722,30			8 722,30	7 806,10	7 666,80	139,30	8 583,00
6541	Créances admises en non valeur		3 481,00		3 481,00	3 481,00		3 481,00	
6542	Créances éteintes		1 349,00		1 349,00	1 348,80		1 348,80	0,20
6558	Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	30 442,00	-21,00		30 421,00	29 573,00		29 573,00	848,00
6582	Pécule	35 000,00			35 000,00	48 825,00	13 950,00	34 875,00	125,00

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
6611	Interets des emprunts et dettes	97,00			97,00	91,44	20,22	71,22	25,78
68112	Immobilisations corporelles	6 158,00			6 158,00	5 036,00		5 036,00	1 122,00
016	Dépenses afférentes à la structure	154 829,30	9 509,00		164 338,30	182 093,00	28 574,02	153 518,98	10 819,32
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**371 089,64**	**16 309,25**		**387 398,89**	**403 724,88**	**33 174,65**	**370 550,23**	**16 848,66**

État D4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	16 625,89			16 625,89				16 625,89
73212	CHRS (centre d'hébergement et de réinsertion sociale)	316 220,45	16 330,25		332 550,70	353 877,00	13 125,00	340 752,00	-8 201,30
017	Produits de la tarification	316 220,45	16 330,25		332 550,70	353 877,00	13 125,00	340 752,00	-8 201,30
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					125,58		125,58	-125,58
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					413,00		413,00	-413,00
7085	Prestations delivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	30 000,00			30 000,00	42 788,00		42 788,00	-12 788,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	30 000,00			30 000,00	43 326,58		43 326,58	-13 326,58
7718	Autres					3 298,00		3 298,00	-3 298,00
778	Autres produits exceptionnels					387,49		387,49	-387,49
78748	Autres	8 222,30			8 222,30	8 222,30		8 222,30	
019	Prod finan et prod non encaissables	8 222,30			8 222,30	11 907,79		11 907,79	-3 685,49
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**371 068,64**	**16 330,25**		**387 398,89**	**409 111,37**	**13 125,00**	**395 986,37**	**-8 587,48**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
14	Provisions reglementees	8 222,30		8 222,30	8 222,30		8 222,30	
16	Emprunts et dettes assimilees	917,00		917,00	916,68		916,68	0,32
21	Immob corporelles	17 239,65		17 239,65	3 037,24		3 037,24	14 202,41
Total		**26 378,95**		**26 378,95**	**12 176,22**		**12 176,22**	**14 202,73**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		9 184,95	9 184,95				9 184,95
10	Apports, dotations et réserves				343,67		343,67	-343,67
16	Emprunts et dettes assimilees	20 224,95	-9 188,95	11 036,00				11 036,00
28	Amort des immobilisations	6 158,00		6 158,00	5 036,00		5 036,00	1 122,00
Total		**26 382,95**	**-4,00**	**26 378,95**	**5 379,67**		**5 379,67**	**20 999,28**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	7 692,02	-1 105,75	6 586,27	7 934,49	4 600,63	3 333,86	3 252,41
012	Dépenses afférentes au personnel	208 568,32	7 906,00	216 474,32	213 697,39		213 697,39	2 776,93
016	Dépenses afférentes à la structure	154 829,30	9 509,00	164 338,30	182 093,00	28 574,02	153 518,98	10 819,32
Total		**371 089,64**	**16 309,25**	**387 398,89**	**403 724,88**	**33 174,65**	**370 550,23**	**16 848,66**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

RECETTES

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	16 625,89		16 625,89				16 625,89
017	Produits de la tarification	316 220,45	16 330,25	332 550,70	353 877,00	13 125,00	340 752,00	-8 201,30
018	Autres produits relatifs à exploitation	30 000,00		30 000,00	43 326,58		43 326,58	-13 326,58
019	Prod finan et prod non encaissables	8 222,30		8 222,30	11 907,79		11 907,79	-3 685,49
Total		**371 068,64**	**16 330,25**	**387 398,89**	**409 111,37**	**13 125,00**	**395 986,37**	**-8 587,48**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		6 294,98				343,67		6 638,65		6 638,65
	Sous Total compte 1022		**6 294,98**				**343,67**		**6 638,65**		**6 638,65**
	Sous Total compte 102		**6 294,98**				**343,67**		**6 638,65**		**6 638,65**
10682	Réserves affectées à l'investissement		24 381,78						24 381,78		24 381,78
106860	Activité principale		18 221,37						18 221,37		18 221,37
	Sous Total compte 10686		**18 221,37**						**18 221,37**		**18 221,37**
	Sous Total compte 1068		**42 603,15**						**42 603,15**		**42 603,15**
	Sous Total compte 106		**42 603,15**						**42 603,15**		**42 603,15**
	Sous Total compte 10		**48 898,13**				**343,67**		**49 241,80**		**49 241,80**
1100	Activité principale		35 543,22		21 958,84				57 502,06		57 502,06
	Sous Total compte 110		**35 543,22**		**21 958,84**				**57 502,06**		**57 502,06**
	Sous Total compte 11		**35 543,22**		**21 958,84**				**57 502,06**		**57 502,06**
12	Résultat exercice excéd déficit		21 958,84	21 958,84				21 958,84	21 958,84		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 12		**21 958,84**	**21 958,84**				**21 958,84**	**21 958,84**		
148	Autres provisions règlementées		8 222,30			8 222,30		8 222,30	8 222,30		
	Sous Total compte 14		**8 222,30**			**8 222,30**		**8 222,30**	**8 222,30**		
1641	Emprunts en euros		4 812,41			916,68		916,68	4 812,41		3 895,73
	Sous Total compte 164		**4 812,41**			**916,68**		**916,68**	**4 812,41**		**3 895,73**
1688	Int courus		20,21	40,42	36,57			40,42	56,78		16,36
	Sous Total compte 168		**20,21**	**40,42**	**36,57**			**40,42**	**56,78**		**16,36**
	Sous Total compte 16		**4 832,62**	**40,42**	**36,57**	**916,68**		**957,10**	**4 869,19**		**3 912,09**
181	Cpte liaison : affectation à...	14 363,52						14 363,52		14 363,52	
	Sous Total compte 18	**14 363,52**						**14 363,52**		**14 363,52**	
	Total classe 1	**14 363,52**	**119 455,11**	**21 999,26**	**21 995,41**	**9 138,98**	**343,67**	**45 501,76**	**141 794,19**	**14 363,52**	**110 655,95**
2183	Mat bureau mat informatique	320,44			320,44			320,44	320,44		
2184	Mobilier	32 168,18			280,50	2 625,65		34 793,83	280,50	34 513,33	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
2188	Autres immobilisations corporelles	12 758,32				411,59		13 169,91		13 169,91	
	Sous Total compte 218	**45 246,94**			**600,94**	**3 037,24**		**48 284,18**	**600,94**	**47 683,24**	
	Sous Total compte 21	**45 246,94**			**600,94**	**3 037,24**		**48 284,18**	**600,94**	**47 683,24**	
28183	Amort mat bureau mat informatique		320,44	320,44				320,44	320,44		
28184	Amort mobilier		18 715,50	280,50			3 249,00	280,50	21 964,50		21 684,00
28188	Amort autres immob corporelles		6 048,00				1 787,00		7 835,00		7 835,00
	Sous Total compte 2818		**25 083,94**	**600,94**			**5 036,00**	**600,94**	**30 119,94**		**29 519,00**
	Sous Total compte 281		**25 083,94**	**600,94**			**5 036,00**	**600,94**	**30 119,94**		**29 519,00**
	Sous Total compte 28		**25 083,94**	**600,94**			**5 036,00**	**600,94**	**30 119,94**		**29 519,00**
	Total classe 2	**45 246,94**	**25 083,94**	**600,94**	**600,94**	**3 037,24**	**5 036,00**	**48 885,12**	**30 720,88**	**47 683,24**	**29 519,00**
4011	Fournisseurs			95 302,50	95 302,50			95 302,50	95 302,50		
	Sous Total compte 401			**95 302,50**	**95 302,50**			**95 302,50**	**95 302,50**		
4041	Fournis achats immob			2 353,14	2 353,14			2 353,14	2 353,14		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 404			**2 353,14**	**2 353,14**			**2 353,14**	**2 353,14**		
408	Fournis factures non parvenues		19 204,43	19 204,43	6 937,00			19 204,43	26 141,43		6 937,00
	Sous Total compte 40		**19 204,43**	**116 860,07**	**104 592,64**			**116 860,07**	**123 797,07**		**6 937,00**
4111	Usagers - amiable	1 801,05		156,00	1 801,05			1 957,05	1 801,05	156,00	
	Sous Total compte 411	**1 801,05**		**156,00**	**1 801,05**			**1 957,05**	**1 801,05**	**156,00**	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			4 829,80	4 829,80			4 829,80	4 829,80		
	Sous Total compte 415			**4 829,80**	**4 829,80**			**4 829,80**	**4 829,80**		
4161	Usagers - contentieux	5 937,65		508,00	4 550,67			6 445,65	4 550,67	1 894,98	
	Sous Total compte 416	**5 937,65**		**508,00**	**4 550,67**			**6 445,65**	**4 550,67**	**1 894,98**	
418	Redevables - produits à recevoir	13 125,00			13 125,00			13 125,00	13 125,00		
	Sous Total compte 41	**20 863,70**		**5 493,80**	**24 306,52**			**26 357,50**	**24 306,52**	**2 050,98**	
421	Personnel - rémunérations dues			118 516,92	118 516,92			118 516,92	118 516,92		
	Sous Total compte 42			**118 516,92**	**118 516,92**			**118 516,92**	**118 516,92**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
431	Sécurite sociale			49 074,49	49 074,49			49 074,49	49 074,49		
437	Autres organismes sociaux			43 738,82	43 738,82			43 738,82	43 738,82		
	Sous Total compte 43			**92 813,31**	**92 813,31**			**92 813,31**	**92 813,31**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		145,41	2 587,42	2 442,01			2 587,42	2 587,42		
	Sous Total compte 442		**145,41**	**2 587,42**	**2 442,01**			**2 587,42**	**2 587,42**		
44381	Autr coll pub organ internat - dépens			42,00	42,00			42,00	42,00		
	Sous Total compte 4438			**42,00**	**42,00**			**42,00**	**42,00**		
	Sous Total compte 443			**42,00**	**42,00**			**42,00**	**42,00**		
	Sous Total compte 44		**145,41**	**2 629,42**	**2 484,01**			**2 629,42**	**2 629,42**		
451085	Cpte rattach avec le budget principal	99 937,66		437 640,81	387 946,19			537 578,47	387 946,19	149 632,28	
	Sous Total compte 451	**99 937,66**		**437 640,81**	**387 946,19**			**537 578,47**	**387 946,19**	**149 632,28**	
	Sous Total compte 45	**99 937,66**		**437 640,81**	**387 946,19**			**537 578,47**	**387 946,19**	**149 632,28**	
46331	Autres fonds en dépôt - pécule			48 825,00	48 825,00			48 825,00	48 825,00		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 4633			**48 825,00**	**48 825,00**			**48 825,00**	**48 825,00**		
	Sous Total compte 463			**48 825,00**	**48 825,00**			**48 825,00**	**48 825,00**		
466	Excédt de verSEMent			652,15	652,15			652,15	652,15		
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs dive			30 564,76	30 564,76			30 564,76	30 564,76		
46721	Débiteurs divers - amiable	1 136,00		3 298,00	4 006,00			4 434,00	4 006,00	428,00	
46726	Débiteurs divers - contentieux			169,00	169,00			169,00	169,00		
	Sous Total compte 4672	**1 136,00**		**3 467,00**	**4 175,00**			**4 603,00**	**4 175,00**	**428,00**	
	Sous Total compte 467	**1 136,00**		**34 031,76**	**34 739,76**			**35 167,76**	**34 739,76**	**428,00**	
4686	Divers - charges à payer		13 950,00	13 950,00				13 950,00	13 950,00		
	Sous Total compte 468		**13 950,00**	**13 950,00**				**13 950,00**	**13 950,00**		
	Sous Total compte 46	**1 136,00**	**13 950,00**	**97 458,91**	**84 216,91**			**98 594,91**	**98 166,91**	**428,00**	
4711	Verst des régisseurs		3 899,00	42 632,00	41 528,00			42 632,00	45 427,00		2 795,00
4713	Recettes perçues avant émission titre			354 733,74	393 718,74			354 733,74	393 718,74		38 985,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			568,20	568,20			568,20	568,20		
	Sous Total compte 47141			**568,20**	**568,20**			**568,20**	**568,20**		
	Sous Total compte 4714			**568,20**	**568,20**			**568,20**	**568,20**		
4718	Autres recettes à régulariser			41 057,56	41 057,56			41 057,56	41 057,56		
	Sous Total compte 471		**3 899,00**	**438 991,50**	**476 872,50**			**438 991,50**	**480 771,50**		**41 780,00**
4721	Dép sans mandatement préalable			249,38	249,38			249,38	249,38		
	Sous Total compte 472			**249,38**	**249,38**			**249,38**	**249,38**		
	Sous Total compte 47		**3 899,00**	**439 240,88**	**477 121,88**			**439 240,88**	**481 020,88**		**41 780,00**
	Total classe 4	**121 937,36**	**37 198,84**	**1 310 654,12**	**1 291 998,38**			**1 432 591,48**	**1 329 197,22**	**152 111,26**	**48 717,00**
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent	180,07		220,00	240,00			400,07	240,00	160,07	
	Sous Total compte 511	**180,07**		**220,00**	**240,00**			**400,07**	**240,00**	**160,07**	
	Sous Total compte 51	**180,07**		**220,00**	**240,00**			**400,07**	**240,00**	**160,07**	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	10,00						10,00		10,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 541	**10,00**						**10,00**		**10,00**	
	Sous Total compte 54	**10,00**						**10,00**		**10,00**	
580	Opérations d'ordre budgétaires			13 258,30	13 258,30			13 258,30	13 258,30		
588	Autres virements internes			20,21	20,21			20,21	20,21		
	Sous Total compte 58			**13 278,51**	**13 278,51**			**13 278,51**	**13 278,51**		
	Total classe 5	**190,07**		**13 498,51**	**13 518,51**			**13 688,58**	**13 518,51**	**170,07**	
60622	Produits d'entretien					617,19		617,19		617,19	
60628	Autres fournit non stkées					1 393,17	177,63	1 393,17	177,63	1 215,54	
	Sous Total compte 6062					**2 010,36**	**177,63**	**2 010,36**	**177,63**	**1 832,73**	
6063	Alimentation					1 029,56		1 029,56		1 029,56	
	Sous Total compte 606					**3 039,92**	**177,63**	**3 039,92**	**177,63**	**2 862,29**	
	Sous Total compte 60					**3 039,92**	**177,63**	**3 039,92**	**177,63**	**2 862,29**	
6132	Locations immobilières					74 375,76		74 375,76		74 375,76	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 613					**74 375,76**		**74 375,76**		**74 375,76**	
61521	Bâtiments publics					4 618,90		4 618,90		4 618,90	
	Sous Total compte 6152					**4 618,90**		**4 618,90**		**4 618,90**	
	Sous Total compte 615					**4 618,90**		**4 618,90**		**4 618,90**	
617	Etudes et recherches					6 937,00	6 937,00	6 937,00	6 937,00		
6188	Autres frais divers					7 806,10	7 666,80	7 806,10	7 666,80	139,30	
	Sous Total compte 618					**7 806,10**	**7 666,80**	**7 806,10**	**7 666,80**	**139,30**	
	Sous Total compte 61					**93 737,76**	**14 603,80**	**93 737,76**	**14 603,80**	**79 133,96**	
62428	Autres transports d'usagers					1 059,00	723,00	1 059,00	723,00	336,00	
	Sous Total compte 6242					**1 059,00**	**723,00**	**1 059,00**	**723,00**	**336,00**	
	Sous Total compte 624					**1 059,00**	**723,00**	**1 059,00**	**723,00**	**336,00**	
6256	Missions					74,85		74,85		74,85	
	Sous Total compte 625					**74,85**		**74,85**		**74,85**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					60,72		60,72		60,72	
6288	Autres					3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00		
	Sous Total compte 628					**3 760,72**	**3 700,00**	**3 760,72**	**3 700,00**	**60,72**	
	Sous Total compte 62					**4 894,57**	**4 423,00**	**4 894,57**	**4 423,00**	**471,57**	
6333	Participation des employeurs a la for					1 216,59		1 216,59		1 216,59	
	Sous Total compte 633					**1 216,59**		**1 216,59**		**1 216,59**	
	Sous Total compte 63					**1 216,59**		**1 216,59**		**1 216,59**	
64111	Rémunération principale					90 050,02		90 050,02		90 050,02	
64112	Nbi supplement familial de traitement					4 266,35		4 266,35		4 266,35	
64113	Prime de service					18 068,45		18 068,45		18 068,45	
641184	Indemnité inflation					238,00		238,00		238,00	
	Sous Total compte 64118					**238,00**		**238,00**		**238,00**	
	Sous Total compte 6411					**112 622,82**		**112 622,82**		**112 622,82**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
64131	Rémunération principale					92,54		92,54		92,54	
	Sous Total compte 6413					**92,54**		**92,54**		**92,54**	
64151	Rémunération principale					30 854,80		30 854,80		30 854,80	
641584	Indemnité inflation					175,00		175,00		175,00	
641588	Autres					7 553,30		7 553,30		7 553,30	
	Sous Total compte 64158					**7 728,30**		**7 728,30**		**7 728,30**	
	Sous Total compte 6415					**38 583,10**		**38 583,10**		**38 583,10**	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						125,58		125,58		125,58
	Sous Total compte 641					**151 298,46**	**125,58**	**151 298,46**	**125,58**	**151 172,88**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					28 988,75		28 988,75		28 988,75	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					2 394,47		2 394,47		2 394,47	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					1 517,61		1 517,61		1 517,61	
64515	Cotisations à la CNRACL					28 048,06		28 048,06		28 048,06	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 6451					**60 948,89**		**60 948,89**		**60 948,89**	
6459	Rembst charges de sécu soc						413,00		413,00		413,00
	Sous Total compte 645					**60 948,89**	**413,00**	**60 948,89**	**413,00**	**60 535,89**	
6488	Autres charges diverses de personnel					233,45		233,45		233,45	
	Sous Total compte 648					**233,45**		**233,45**		**233,45**	
	Sous Total compte 64					**212 480,80**	**538,58**	**212 480,80**	**538,58**	**211 942,22**	
6541	Créances admises en non valeur					3 481,00		3 481,00		3 481,00	
6542	Créances éteintes					1 348,80		1 348,80		1 348,80	
	Sous Total compte 654					**4 829,80**		**4 829,80**		**4 829,80**	
6558	Quote-part résultat autre groupt					29 573,00		29 573,00		29 573,00	
	Sous Total compte 655					**29 573,00**		**29 573,00**		**29 573,00**	
6582	Pécule					48 825,00	13 950,00	48 825,00	13 950,00	34 875,00	
	Sous Total compte 658					**48 825,00**	**13 950,00**	**48 825,00**	**13 950,00**	**34 875,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 65					**83 227,80**	**13 950,00**	**83 227,80**	**13 950,00**	**69 277,80**	
6611	Interets des emprunts et dettes					91,44	20,22	91,44	20,22	71,22	
	Sous Total compte 661					**91,44**	**20,22**	**91,44**	**20,22**	**71,22**	
	Sous Total compte 66					**91,44**	**20,22**	**91,44**	**20,22**	**71,22**	
68112	Immob corporelles					5 036,00		5 036,00		5 036,00	
	Sous Total compte 6811					**5 036,00**		**5 036,00**		**5 036,00**	
	Sous Total compte 681					**5 036,00**		**5 036,00**		**5 036,00**	
	Sous Total compte 68					**5 036,00**		**5 036,00**		**5 036,00**	
	Total classe 6					**403 724,88**	**33 713,23**	**403 724,88**	**33 713,23**	**370 550,23**	**538,58**
7085	Prestations delivrées aux usagers acc						42 788,00		42 788,00		42 788,00
	Sous Total compte 708						**42 788,00**		**42 788,00**		**42 788,00**
	Sous Total compte 70						**42 788,00**		**42 788,00**		**42 788,00**
73212	CHRS					13 125,00	353 877,00	13 125,00	353 877,00		340 752,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 7321					**13 125,00**	**353 877,00**	**13 125,00**	**353 877,00**		**340 752,00**
	Sous Total compte 732					**13 125,00**	**353 877,00**	**13 125,00**	**353 877,00**		**340 752,00**
	Sous Total compte 73					**13 125,00**	**353 877,00**	**13 125,00**	**353 877,00**		**340 752,00**
7718	Autres						3 298,00		3 298,00		3 298,00
	Sous Total compte 771						**3 298,00**		**3 298,00**		**3 298,00**
778	Autres produits exceptionnels						387,49		387,49		387,49
	Sous Total compte 77						**3 685,49**		**3 685,49**		**3 685,49**
78748	Autres						8 222,30		8 222,30		8 222,30
	Sous Total compte 7874						**8 222,30**		**8 222,30**		**8 222,30**
	Sous Total compte 787						**8 222,30**		**8 222,30**		**8 222,30**
	Sous Total compte 78						**8 222,30**		**8 222,30**		**8 222,30**
	Total classe 7					**13 125,00**	**408 572,79**	**13 125,00**	**408 572,79**		**395 447,79**
	Total général	**181 737,89**	**181 737,89**	**1 346 752,83**	**1 328 113,24**	**429 026,10**	**447 665,69**	**1 957 516,82**	**1 957 516,82**	**584 878,32**	**584 878,32**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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)		9 184,95	6 796,55			2 388,40
TOTAL CONSOLIDE			**6 796,55**			

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]
(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

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
62 046,76	140 158,59	78 111,83

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
	18 221,37		57 502,06						2 388,40

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille							0,00	0,00
chrs cap	13 875,00	34 950,00	48 825,00	0,00	37 875,00	37 875,00	10 950,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	13 875,00	34 950,00	48 825,00	0,00	37 875,00	37 875,00	10 950,00	0,00
862 Correspondant							0,00	0,00
chrs cap	4 350,00	37 875,00	42 225,00	0,00	39 225,00	39 225,00	3 000,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	4 350,00	37 875,00	42 225,00	0,00	39 225,00	39 225,00	3 000,00	0,00
863 Prise en charge titre et valeur							0,00	0,00
chrs cap	0,00	39 225,00	39 225,00	18 225,00	34 950,00	53 175,00	0,00	13 950,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	39 225,00	39 225,00	18 225,00	34 950,00	53 175,00	0,00	13 950,00
TOTAUX	18 225,00	112 050,00	130 275,00	18 225,00	112 050,00	130 275,00	13 950,00	13 950,00

Page des signatures

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **13/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON CHRS** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
CLERGET Nicolas (1005984327-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale A **BESANCON**, le **14/03/2023**
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

TRÉSOR PUBLIC
SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 10/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 00615
N° de SIRET 26250056400865

CCAS BESANCON ESCAPADE
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 10/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 10/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - 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 47
Renseignements annexes à la balance .....Etat E2 Page 48 A Page 49
Situation des valeurs inactives .....Etat F Page 50 A Page 50
Signature du compte ..... Page 51 A Page 51

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		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	153 950,65	116 939,23	37 011,42	16 725,58
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	72 991,77	47 525,96	25 465,81	29 993,15
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				23 487,84
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
	Titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	**226 942,42**	**164 465,19**	**62 477,23**	**70 206,57**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	21 653,60		21 653,60	14 714,48
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	70 960,08		70 960,08	96 951,83
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 250,03		4 250,03	3 257,79
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**96 863,71**		**96 863,71**	**114 924,10**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	2,13		2,13	4,36
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	**2,13**		**2,13**	**4,36**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**323 808,26**	**164 465,19**	**159 343,07**	**185 135,03**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN (EN EUROS)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	124 642,30	119 274,96
	Excédents affectés à l'investissement	8 396,85	8 396,85
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	8 882,41	8 882,41
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire	22 413,74	18 963,43
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari	-18 946,64	-18 946,64
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi	-22 317,89	3 450,31
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**123 070,77**	**140 021,32**

BILAN (EN EUROS)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN (EN EUROS)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 938,31	31 674,62
	Dettes fiscales et sociales		106,75
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**19 938,31**	**31 781,37**

BILAN (EN EUROS)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	16 333,99	13 332,34
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**16 333,99**	**13 332,34**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**159 343,07**	**185 135,03**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	231 012,16	203 948,84
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	95,43	
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	**231 107,59**	**203 948,84**
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	1 591,75	786,87

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	90 466,24	83 793,23
- sur rémunérations	1 757,05	1 175,66
- autres		
- salaires et traitements	224 627,06	149 459,29
- charges sociales	87 371,54	61 797,81
- dotations aux amortissements, aux dépr	11 391,74	9 011,28
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL II	**417 205,38**	**306 024,14**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-186 097,79**	**-102 075,30**
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 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	**-186 097,79**	**-102 075,30**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	181 727,09	117 409,85
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**181 727,09**	**117 409,85**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	17 947,19	11 884,24
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	**17 947,19**	**11 884,24**
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**163 779,90**	**105 525,61**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**412 834,68**	**321 358,69**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**435 152,57**	**317 908,38**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-22 317,89**	**3 450,31**

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

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

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	231 012,16	203 948,84
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	95,43	
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**231 107,59**	**203 948,84**
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	1 591,75	786,87
Services extérieurs et autres	90 466,24	83 793,23
- sur rémunérations	1 757,05	1 175,66
- autres		
- salaires et traitements	224 627,06	149 459,29
- charges sociales	87 371,54	61 797,81
- dotations aux amortissements, aux dépr	11 391,74	9 011,28
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**417 205,38**	**306 024,14**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-186 097,79**	**-102 075,30**

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

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

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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)	**-186 097,79**	**-102 075,30**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	181 727,09	117 409,85
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**181 727,09**	**117 409,85**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	17 947,19	11 884,24
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	**17 947,19**	**11 884,24**

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

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	163 779,90	105 525,61
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	412 834,68	321 358,69
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	435 152,57	317 908,38
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-22 317,89	3 450,31

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Résultats budgétaires de l'exercice

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	69 544,24	451 350,68	520 894,92
Titres de recette émis (b)	16 759,08	426 467,38	443 226,46
Réductions de titres (c)	0,00	9 548,00	9 548,00
Recettes nettes (d = b - c)	16 759,08	416 919,38	433 678,46
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	69 544,24	451 350,68	520 894,92
Mandats émis (f)	3 662,40	467 794,52	471 456,92
Annulations de mandats (g)	0,00	28 557,25	28 557,25
Depenses nettes (h = f - g)	3 662,40	439 237,27	442 899,67
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	13 096,68	0,00	0,00
(h - d) Déficit	0,00	22 317,89	9 221,21

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-22 317,89
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**-22 317,89**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS BESANCON ESCAPADE					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS BESANCON ESCAPADE																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS BESANCON ESCAPADE										
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".
Colonne5 : 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)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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)	2022(3)										
	... .. (4)										
	... .. (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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		23 605,04		23 605,04				23 605,04
2188	Autres immobilisations corporelles	3 939,20			3 939,20	3 662,40		3 662,40	276,80
21	Immob corporelles	3 939,20			3 939,20	3 662,40		3 662,40	276,80
2313	Constructions en cours sur sol propre	42 000,00			42 000,00				42 000,00
23	Immobilisations en cours	42 000,00			42 000,00				42 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**45 939,20**	**23 605,04**		**69 544,24**	**3 662,40**		**3 662,40**	**65 881,84**

État D2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		57 465,24		57 465,24				57 465,24
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					5 367,34		5 367,34	-5 367,34
10	Apports, dotations et réserves					5 367,34		5 367,34	-5 367,34
1641	Emprunts en euros	33 860,20	-33 860,20						
16	Emprunts et dettes assimilees	33 860,20	-33 860,20						
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	1 567,00			1 567,00	1 565,00		1 565,00	2,00
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC	1 637,00			1 637,00	1 637,00		1 637,00	
28182	Amortissements matériel de transport	6 319,00			6 319,00	6 319,00		6 319,00	
28184	Amortissements mobilier	1 056,00			1 056,00	1 054,74		1 054,74	1,26
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 500,00			1 500,00	816,00		816,00	684,00
28	Amort des immobilisations	12 079,00			12 079,00	11 391,74		11 391,74	687,26
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**45 939,20**	**23 605,04**		**69 544,24**	**16 759,08**		**16 759,08**	**52 785,16**

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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
60622	Produits d'entretien	900,00		327,18	1 227,18	1 227,18		1 227,18	
60623	Fournitures d'atelier	2 000,00			2 000,00				2 000,00
606268	Autres fournitures hôtelières	2 200,00		-327,18	1 872,82	328,37		328,37	1 544,45
6066	Fournitures médicales	350,00			350,00	36,20		36,20	313,80
62428	Autres transports d'usagers	48 425,00			48 425,00	48 425,00		48 425,00	
6262	Frais de télécommunications	500,00		-59,00	441,00	433,00		433,00	8,00
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur		2 600,00		2 600,00	2 400,00		2 400,00	200,00
6287	Remboursement de frais	7 000,00		59,00	7 059,00	7 057,87		7 057,87	1,13
011	Dépenses afférentes exploit courante	61 375,00	2 600,00		63 975,00	59 907,62		59 907,62	4 067,38
62113	Personnel medical et paramedical	20 354,10		-10 179,00	10 175,10	32 430,68	22 255,58	10 175,10	
6228	Divers	8 618,16	12 300,00	-3 575,00	17 343,16	17 343,16		17 343,16	
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 323,51		438,39	1 761,90	1 757,05		1 757,05	4,85
64111	Rémunération principale	122 052,08	34 931,90	-39 779,72	117 204,26	116 858,00		116 858,00	346,26
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	264,53		-22,67	241,86	240,55		240,55	1,31
64113-6	Prime de service	5 446,48		797,00	6 243,48				6 243,48
64113	Prime de service	6 165,46		281,72	6 447,18	12 687,36		12 687,36	-6 240,18
641184	Indemnité inflation			648,00	648,00	647,50		647,50	0,50

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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
64131	Rémunération principale	6 357,80		18 672,25	25 030,05	25 029,40		25 029,40	0,65
64151	Rémunération principale	5 933,00	7 700,00	40 002,97	53 635,97	49 051,39		49 051,39	4 584,58
641584	Indemnité inflation			100,00	100,00	100,00		100,00	
641588	Autres	23 206,94		-5 963,21	17 243,73	22 824,81		22 824,81	-5 581,08
641588-6	Autres	6 209,76		-147,01	6 062,75				6 062,75
64511	Cotisations à l'URSSAF	35 503,12	18 270,81	-3 490,13	50 283,80	49 047,39		49 047,39	1 236,41
64513	Cotisations aux caisses de retraite	2 912,81		1 902,58	4 815,39	4 812,99		4 812,99	2,40
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	2 035,42		1 915,82	3 951,24	3 924,49		3 924,49	26,75
64515	Cotisations à la CNRACL	31 944,64		-1 609,89	30 334,75	30 334,17		30 334,17	0,58
6475	Médecine du travail	299,88		-198,96	100,92				100,92
6488	Autres charges diverses de personnel	319,09		206,86	525,95	525,25		525,25	0,70
012	Dépenses afférentes au personnel	278 946,78	73 202,71		352 149,49	367 614,19	22 255,58	345 358,61	6 790,88
61352	Équipements	800,00		-559,00	241,00	240,92	122,76	118,16	122,84
61521	Bâtiments publics			2 320,00	2 320,00	7 601,14	5 282,74	2 318,40	1,60
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	200,00		-196,00	4,00	896,17	896,17		4,00
6161	Primes d'assurance - multirisques	50,00			50,00				50,00
6163	Primes d'assurance - assurance transport	500,00			500,00	500,00		500,00	

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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
6182	Documentation generale et technique	600,00		-600,00					
6188	Autres frais divers	2 950,00		-900,00	2 050,00	1 686,09		1 686,09	363,91
627	Services bancaires et assimiles					9,46		9,46	-9,46
673	Titres annulés exercices antérieurs	100,00		-75,00	25,00				25,00
678	Autres charges exceptionnelles	17 947,19		10,00	17 957,19	17 947,19		17 947,19	10,00
68112	Immobilisations corporelles	12 079,00			12 079,00	11 391,74		11 391,74	687,26
016	Dépenses afférentes à la structure	35 226,19			35 226,19	40 272,71	6 301,67	33 971,04	1 255,15
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**375 547,97**	**75 802,71**		**451 350,68**	**467 794,52**	**28 557,25**	**439 237,27**	**12 113,41**

État D4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	17 947,19			17 947,19				17 947,19
7311132	Forfait de prise en charge des frais de transport	152 837,78	11 000,00		163 837,78	171 306,93	9 441,44	161 865,49	1 972,29
73118	Autres modes de tarification		902,71		902,71				902,71
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	76 416,74			76 416,74	69 253,23	106,56	69 146,67	7 270,07
017	Produits de la tarification	229 254,52	11 902,71		241 157,23	240 560,16	9 548,00	231 012,16	10 145,07
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					3 337,20		3 337,20	-3 337,20
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					747,50		747,50	-747,50
744	FCTVA					95,43		95,43	-95,43
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00			10,00	4 180,13		4 180,13	-4 170,13
7718	Autres	62 789,07	63 900,00		126 689,07	115 354,90		115 354,90	11 334,17
778	Autres produits exceptionnels	65 547,19			65 547,19	66 372,19		66 372,19	-825,00
019	Prod finan et prod non encaissables	128 336,26	63 900,00		192 236,26	181 727,09		181 727,09	10 509,17
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**375 547,97**	**75 802,71**		**451 350,68**	**426 467,38**	**9 548,00**	**416 919,38**	**34 431,30**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		23 605,04	23 605,04				23 605,04
21	Immob corporelles	3 939,20		3 939,20	3 662,40		3 662,40	276,80
23	Immobilisations en cours	42 000,00		42 000,00				42 000,00
Total		**45 939,20**	**23 605,04**	**69 544,24**	**3 662,40**		**3 662,40**	**65 881,84**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		57 465,24	57 465,24				57 465,24
10	Apports, dotations et réserves				5 367,34		5 367,34	-5 367,34
16	Emprunts et dettes assimilees	33 860,20	-33 860,20					
28	Amort des immobilisations	12 079,00		12 079,00	11 391,74		11 391,74	687,26
Total		**45 939,20**	**23 605,04**	**69 544,24**	**16 759,08**		**16 759,08**	**52 785,16**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	61 375,00	2 600,00	63 975,00	59 907,62		59 907,62	4 067,38
012	Dépenses afférentes au personnel	278 946,78	73 202,71	352 149,49	367 614,19	22 255,58	345 358,61	6 790,88
016	Dépenses afférentes à la structure	35 226,19		35 226,19	40 272,71	6 301,67	33 971,04	1 255,15
Total		**375 547,97**	**75 802,71**	**451 350,68**	**467 794,52**	**28 557,25**	**439 237,27**	**12 113,41**

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	17 947,19		17 947,19				17 947,19
017	Produits de la tarification	229 254,52	11 902,71	241 157,23	240 560,16	9 548,00	231 012,16	10 145,07
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00		10,00	4 180,13		4 180,13	-4 170,13
019	Prod finan et prod non encaissables	128 336,26	63 900,00	192 236,26	181 727,09		181 727,09	10 509,17
Total		**375 547,97**	**75 802,71**	**451 350,68**	**426 467,38**	**9 548,00**	**416 919,38**	**34 431,30**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		29 577,64				5 367,34		34 944,98		34 944,98
	Sous Total compte 1022		**29 577,64**				**5 367,34**		**34 944,98**		**34 944,98**
	Sous Total compte 102		**29 577,64**				**5 367,34**		**34 944,98**		**34 944,98**
10682	Réserves affectées à l'investissement		8 396,85						8 396,85		8 396,85
106868	Autres activités art L.312-1 CASF		8 882,41						8 882,41		8 882,41
	Sous Total compte 10686		**8 882,41**						**8 882,41**		**8 882,41**
	Sous Total compte 1068		**17 279,26**						**17 279,26**		**17 279,26**
	Sous Total compte 106		**17 279,26**						**17 279,26**		**17 279,26**
	Sous Total compte 10		**46 856,90**				**5 367,34**		**52 224,24**		**52 224,24**
1100	Activité principale		18 963,43		3 450,31				22 413,74		22 413,74
	Sous Total compte 110		**18 963,43**		**3 450,31**				**22 413,74**		**22 413,74**
11410	Activité principale	18 946,64						18 946,64		18 946,64	
	Sous Total compte 1141	**18 946,64**						**18 946,64**		**18 946,64**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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 114	**18 946,64**						**18 946,64**		**18 946,64**	
	Sous Total compte 11	**18 946,64**	**18 963,43**		**3 450,31**			**18 946,64**	**22 413,74**		**3 467,10**
12	Résultat exercice excéd déficit		3 450,31	3 450,31				3 450,31	3 450,31		
	Sous Total compte 12		**3 450,31**	**3 450,31**				**3 450,31**	**3 450,31**		
181	Cpte liaison : affectation à...		89 697,32						89 697,32		89 697,32
	Sous Total compte 18		**89 697,32**						**89 697,32**		**89 697,32**
	Total classe 1	**18 946,64**	**158 967,96**	**3 450,31**	**3 450,31**		**5 367,34**	**22 396,95**	**167 785,61**	**18 946,64**	**164 335,30**
2013	Frais d'évaluation	3 600,00			3 600,00			3 600,00	3 600,00		
	Sous Total compte 201	**3 600,00**			**3 600,00**			**3 600,00**	**3 600,00**		
	Sous Total compte 20	**3 600,00**			**3 600,00**			**3 600,00**	**3 600,00**		
2135	Instal gales agenct amégts const	2 678,85		23 487,84				26 166,69		26 166,69	
	Sous Total compte 213	**2 678,85**		**23 487,84**				**26 166,69**		**26 166,69**	
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	129 996,73			2 212,77			129 996,73	2 212,77	127 783,96	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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 214	**129 996,73**			**2 212,77**			**129 996,73**	**2 212,77**	**127 783,96**	
2182	Mat de transport	47 223,81						47 223,81		47 223,81	
2183	Mat bureau mat informatique	612,36			612,36			612,36	612,36		
2184	Mobilier	16 294,60			2 055,74			16 294,60	2 055,74	14 238,86	
2188	Autres immobilisations corporelles	8 702,66			835,96	3 662,40		12 365,06	835,96	11 529,10	
	Sous Total compte 218	**72 833,43**			**3 504,06**	**3 662,40**		**76 495,83**	**3 504,06**	**72 991,77**	
	Sous Total compte 21	**205 509,01**		**23 487,84**	**5 716,83**	**3 662,40**		**232 659,25**	**5 716,83**	**226 942,42**	
2313	Constructions en cours sur sol propre	23 487,84			23 487,84			23 487,84	23 487,84		
	Sous Total compte 231	**23 487,84**			**23 487,84**			**23 487,84**	**23 487,84**		
	Sous Total compte 23	**23 487,84**			**23 487,84**			**23 487,84**	**23 487,84**		
28013	Amort frais évalualation		3 600,00	3 600,00				3 600,00	3 600,00		
	Sous Total compte 2801		**3 600,00**	**3 600,00**				**3 600,00**	**3 600,00**		
	Sous Total compte 280		**3 600,00**	**3 600,00**				**3 600,00**	**3 600,00**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
28135	Amort instal gales agenct amégat cons		2 678,85				1 565,00		4 243,85		4 243,85
	Sous Total compte 2813		**2 678,85**				**1 565,00**		**4 243,85**		**4 243,85**
28145	Amort instal gales agenct amégat cons		113 271,15	2 212,77			1 637,00	2 212,77	114 908,15		112 695,38
	Sous Total compte 2814		**113 271,15**	**2 212,77**			**1 637,00**	**2 212,77**	**114 908,15**		**112 695,38**
28182	Amort mat transport		28 264,00				6 319,00		34 583,00		34 583,00
28183	Amort mat bureau mat informatique		612,36	612,36				612,36	612,36		
28184	Amort mobilier		8 038,93	2 055,74			1 054,74	2 055,74	9 093,67		7 037,93
28188	Amort autres immob corporelles		5 924,99	835,96			816,00	835,96	6 740,99		5 905,03
	Sous Total compte 2818		**42 840,28**	**3 504,06**			**8 189,74**	**3 504,06**	**51 030,02**		**47 525,96**
	Sous Total compte 281		**158 790,28**	**5 716,83**			**11 391,74**	**5 716,83**	**170 182,02**		**164 465,19**
	Sous Total compte 28		**162 390,28**	**9 316,83**			**11 391,74**	**9 316,83**	**173 782,02**		**164 465,19**
	Total classe 2	**232 596,85**	**162 390,28**	**32 804,67**	**32 804,67**	**3 662,40**	**11 391,74**	**269 063,92**	**206 586,69**	**226 942,42**	**164 465,19**
4011	Fournisseurs		3 117,37	103 794,30	100 676,93			103 794,30	103 794,30		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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		**3 117,37**	**103 794,30**	**100 676,93**			**103 794,30**	**103 794,30**		
4041	Fournis achats immob			3 662,40	3 662,40			3 662,40	3 662,40		
	Sous Total compte 404			**3 662,40**	**3 662,40**			**3 662,40**	**3 662,40**		
408	Fournis factures non parvenues		28 557,25	28 557,25	19 938,31			28 557,25	48 495,56		19 938,31
	Sous Total compte 40		**31 674,62**	**136 013,95**	**124 277,64**			**136 013,95**	**155 952,26**		**19 938,31**
4111	Usagers - amiable	5 273,04		115 898,98	115 028,91			121 172,02	115 028,91	6 143,11	
	Sous Total compte 411	**5 273,04**		**115 898,98**	**115 028,91**			**121 172,02**	**115 028,91**	**6 143,11**	
418	Redevables - produits à recevoir	9 441,44		15 510,49	9 441,44			24 951,93	9 441,44	15 510,49	
	Sous Total compte 41	**14 714,48**		**131 409,47**	**124 470,35**			**146 123,95**	**124 470,35**	**21 653,60**	
421	Personnel - rémunérations dues			164 539,32	164 539,32			164 539,32	164 539,32		
427	Personnel - oppositions			16 124,28	16 124,28			16 124,28	16 124,28		
	Sous Total compte 42			**180 663,60**	**180 663,60**			**180 663,60**	**180 663,60**		
431	Sécurite sociale			82 500,42	82 500,42			82 500,42	82 500,42		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
437	Autres organismes sociaux			52 464,03	52 464,03			52 464,03	52 464,03		
	Sous Total compte 43			**134 964,45**	**134 964,45**			**134 964,45**	**134 964,45**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		106,75	2 319,05	2 212,30			2 319,05	2 319,05		
	Sous Total compte 442		**106,75**	**2 319,05**	**2 212,30**			**2 319,05**	**2 319,05**		
443821	Recettes- Amiable			115 065,21	115 065,21			115 065,21	115 065,21		
	Sous Total compte 44382			**115 065,21**	**115 065,21**			**115 065,21**	**115 065,21**		
	Sous Total compte 4438			**115 065,21**	**115 065,21**			**115 065,21**	**115 065,21**		
	Sous Total compte 443			**115 065,21**	**115 065,21**			**115 065,21**	**115 065,21**		
	Sous Total compte 44		**106,75**	**117 384,26**	**117 277,51**			**117 384,26**	**117 384,26**		
451015	Cpte rattach avec le budget principal	96 951,83		398 664,24	442 603,18			495 616,07	442 603,18	53 012,89	
	Sous Total compte 451	**96 951,83**		**398 664,24**	**442 603,18**			**495 616,07**	**442 603,18**	**53 012,89**	
	Sous Total compte 45	**96 951,83**		**398 664,24**	**442 603,18**			**495 616,07**	**442 603,18**	**53 012,89**	
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs dive			17 947,19	17 947,19			17 947,19	17 947,19		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
46721	Débiteurs divers - amiable			20 016,13	2 068,94			20 016,13	2 068,94	17 947,19	
	Sous Total compte 4672			**20 016,13**	**2 068,94**			**20 016,13**	**2 068,94**	**17 947,19**	
	Sous Total compte 467			**37 963,32**	**20 016,13**			**37 963,32**	**20 016,13**	**17 947,19**	
	Sous Total compte 46			**37 963,32**	**20 016,13**			**37 963,32**	**20 016,13**	**17 947,19**	
4713	Recettes perçues avant émission titre		13 332,34	164 596,41	167 598,06			164 596,41	180 930,40		16 333,99
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			106,56	106,56			106,56	106,56		
	Sous Total compte 47141			**106,56**	**106,56**			**106,56**	**106,56**		
	Sous Total compte 4714			**106,56**	**106,56**			**106,56**	**106,56**		
4718	Autres recettes à régulariser			494,11	494,11			494,11	494,11		
	Sous Total compte 471		**13 332,34**	**165 197,08**	**168 198,73**			**165 197,08**	**181 531,07**		**16 333,99**
4722	DACR commission carte bancaire	4,36		7,23	9,46			11,59	9,46	2,13	
	Sous Total compte 472	**4,36**		**7,23**	**9,46**			**11,59**	**9,46**	**2,13**	
4731	Redevables sur rôle			69 253,23	69 253,23			69 253,23	69 253,23		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
4737	Produits sur rôle			69 253,23	69 253,23			69 253,23	69 253,23		
	Sous Total compte 473			**138 506,46**	**138 506,46**			**138 506,46**	**138 506,46**		
	Sous Total compte 47	**4,36**	**13 332,34**	**303 710,77**	**306 714,65**			**303 715,13**	**320 046,99**		**16 331,86**
	Total classe 4	**111 670,67**	**45 113,71**	**1 440 774,06**	**1 450 987,51**			**1 552 444,73**	**1 496 101,22**	**92 615,81**	**36 272,30**
51178	Autres valeurs impayées			291,61	291,61			291,61	291,61		
	Sous Total compte 5117			**291,61**	**291,61**			**291,61**	**291,61**		
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent	3 257,79		48 695,65	47 703,41			51 953,44	47 703,41	4 250,03	
	Sous Total compte 511	**3 257,79**		**48 987,26**	**47 995,02**			**52 245,05**	**47 995,02**	**4 250,03**	
	Sous Total compte 51	**3 257,79**		**48 987,26**	**47 995,02**			**52 245,05**	**47 995,02**	**4 250,03**	
580	Opérations d'ordre budgétaires			11 391,74	11 391,74			11 391,74	11 391,74		
	Sous Total compte 58			**11 391,74**	**11 391,74**			**11 391,74**	**11 391,74**		
	Total classe 5	**3 257,79**		**60 379,00**	**59 386,76**			**63 636,79**	**59 386,76**	**4 250,03**	
60622	Produits d'entretien					1 227,18		1 227,18		1 227,18	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
606268	Autres fournitures hôtelières					328,37		328,37		328,37	
	Sous Total compte 60626					**328,37**		**328,37**		**328,37**	
	Sous Total compte 6062					**1 555,55**		**1 555,55**		**1 555,55**	
6066	Fournitures médicales					36,20		36,20		36,20	
	Sous Total compte 606					**1 591,75**		**1 591,75**		**1 591,75**	
	Sous Total compte 60					**1 591,75**		**1 591,75**		**1 591,75**	
61352	Équipements					240,92	122,76	240,92	122,76	118,16	
	Sous Total compte 6135					**240,92**	**122,76**	**240,92**	**122,76**	**118,16**	
	Sous Total compte 613					**240,92**	**122,76**	**240,92**	**122,76**	**118,16**	
61521	Bâtiments publics					7 601,14	5 282,74	7 601,14	5 282,74	2 318,40	
	Sous Total compte 6152					**7 601,14**	**5 282,74**	**7 601,14**	**5 282,74**	**2 318,40**	
61558	Entretien autres matériels					896,17	896,17	896,17	896,17		
	Sous Total compte 6155					**896,17**	**896,17**	**896,17**	**896,17**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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 615					**8 497,31**	**6 178,91**	**8 497,31**	**6 178,91**	**2 318,40**	
6163	Primes d'assurance - assurance transp					500,00		500,00		500,00	
	Sous Total compte 616					**500,00**		**500,00**		**500,00**	
6188	Autres frais divers					1 686,09		1 686,09		1 686,09	
	Sous Total compte 618					**1 686,09**		**1 686,09**		**1 686,09**	
	Sous Total compte 61					**10 924,32**	**6 301,67**	**10 924,32**	**6 301,67**	**4 622,65**	
62113	Personnel medical et paramedical					32 430,68	22 255,58	32 430,68	22 255,58	10 175,10	
	Sous Total compte 6211					**32 430,68**	**22 255,58**	**32 430,68**	**22 255,58**	**10 175,10**	
	Sous Total compte 621					**32 430,68**	**22 255,58**	**32 430,68**	**22 255,58**	**10 175,10**	
6228	Divers					17 343,16		17 343,16		17 343,16	
	Sous Total compte 622					**17 343,16**		**17 343,16**		**17 343,16**	
62428	Autres transports d'usagers					48 425,00		48 425,00		48 425,00	
	Sous Total compte 6242					**48 425,00**		**48 425,00**		**48 425,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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 624					**48 425,00**		**48 425,00**		**48 425,00**	
6262	Frais de télécommunications					433,00		433,00		433,00	
	Sous Total compte 626					**433,00**		**433,00**		**433,00**	
627	Services bancaires et assimiles					9,46		9,46		9,46	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					2 400,00		2 400,00		2 400,00	
6287	Remboursement de frais					7 057,87		7 057,87		7 057,87	
	Sous Total compte 628					**9 457,87**		**9 457,87**		**9 457,87**	
	Sous Total compte 62					**108 099,17**	**22 255,58**	**108 099,17**	**22 255,58**	**85 843,59**	
6333	Participation des employeurs a la for					1 757,05		1 757,05		1 757,05	
	Sous Total compte 633					**1 757,05**		**1 757,05**		**1 757,05**	
	Sous Total compte 63					**1 757,05**		**1 757,05**		**1 757,05**	
64111	Rémunération principale					116 858,00		116 858,00		116 858,00	
64112	Nbi supplement familial de traitement					240,55		240,55		240,55	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
64113	Prime de service					12 687,36		12 687,36		12 687,36	
641184	Indemnité inflation					647,50		647,50		647,50	
	Sous Total compte 64118					**647,50**		**647,50**		**647,50**	
	Sous Total compte 6411					**130 433,41**		**130 433,41**		**130 433,41**	
64131	Rémunération principale					25 029,40		25 029,40		25 029,40	
	Sous Total compte 6413					**25 029,40**		**25 029,40**		**25 029,40**	
64151	Rémunération principale					49 051,39		49 051,39		49 051,39	
641584	Indemnité inflation					100,00		100,00		100,00	
641588	Autres					22 824,81		22 824,81		22 824,81	
	Sous Total compte 64158					**22 924,81**		**22 924,81**		**22 924,81**	
	Sous Total compte 6415					**71 976,20**		**71 976,20**		**71 976,20**	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						3 337,20		3 337,20		3 337,20
	Sous Total compte 641					**227 439,01**	**3 337,20**	**227 439,01**	**3 337,20**	**224 101,81**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
64511	Cotisations à l'URSSAF					49 047,39		49 047,39		49 047,39	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 812,99		4 812,99		4 812,99	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					3 924,49		3 924,49		3 924,49	
64515	Cotisations à la CNRACL					30 334,17		30 334,17		30 334,17	
	Sous Total compte 6451					**88 119,04**		**88 119,04**		**88 119,04**	
6459	Rembst charges de sécu soc						747,50		747,50		747,50
	Sous Total compte 645					**88 119,04**	**747,50**	**88 119,04**	**747,50**	**87 371,54**	
6488	Autres charges diverses de personnel					525,25		525,25		525,25	
	Sous Total compte 648					**525,25**		**525,25**		**525,25**	
	Sous Total compte 64					**316 083,30**	**4 084,70**	**316 083,30**	**4 084,70**	**311 998,60**	
678	Autres charges exceptionnelles					17 947,19		17 947,19		17 947,19	
	Sous Total compte 67					**17 947,19**		**17 947,19**		**17 947,19**	
68112	Immob corporelles					11 391,74		11 391,74		11 391,74	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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					**11 391,74**		**11 391,74**		**11 391,74**	
	Sous Total compte 681					**11 391,74**		**11 391,74**		**11 391,74**	
	Sous Total compte 68					**11 391,74**		**11 391,74**		**11 391,74**	
	Total classe 6					**467 794,52**	**32 641,95**	**467 794,52**	**32 641,95**	**439 237,27**	**4 084,70**
7311132	Forfait prise en charge frais transpo					9 441,44	171 306,93	9 441,44	171 306,93		161 865,49
	Sous Total compte 731113					**9 441,44**	**171 306,93**	**9 441,44**	**171 306,93**		**161 865,49**
	Sous Total compte 73111					**9 441,44**	**171 306,93**	**9 441,44**	**171 306,93**		**161 865,49**
	Sous Total compte 7311					**9 441,44**	**171 306,93**	**9 441,44**	**171 306,93**		**161 865,49**
	Sous Total compte 731					**9 441,44**	**171 306,93**	**9 441,44**	**171 306,93**		**161 865,49**
73418	Autres ESMS					106,56	69 253,23	106,56	69 253,23		69 146,67
	Sous Total compte 7341					**106,56**	**69 253,23**	**106,56**	**69 253,23**		**69 146,67**
	Sous Total compte 734					**106,56**	**69 253,23**	**106,56**	**69 253,23**		**69 146,67**
	Sous Total compte 73					**9 548,00**	**240 560,16**	**9 548,00**	**240 560,16**		**231 012,16**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
744	FCTVA						95,43		95,43		95,43
	Sous Total compte 74						**95,43**		**95,43**		**95,43**
7718	Autres						115 354,90		115 354,90		115 354,90
	Sous Total compte 771						**115 354,90**		**115 354,90**		**115 354,90**
778	Autres produits exceptionnels						66 372,19		66 372,19		66 372,19
	Sous Total compte 77						**181 727,09**		**181 727,09**		**181 727,09**
	Total classe 7					**9 548,00**	**422 382,68**	**9 548,00**	**422 382,68**		**412 834,68**
	Total général	**366 471,95**	**366 471,95**	**1 537 408,04**	**1 546 629,25**	**481 004,92**	**471 783,71**	**2 384 884,91**	**2 384 884,91**	**781 992,17**	**781 992,17**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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)		57 465,24		13 096,68		70 561,92
TOTAL CONSOLIDE				**13 096,68**		

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]
(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

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
245 889,06	328 800,49	82 911,43

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
	8 882,41		22 413,74			-18 946,64			70 561,92

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	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

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **14/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON ESCAPADE** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
CLERGET Nicolas (1005984327-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale A **BESANCON**, le **14/03/2023**
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

CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 07/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 07/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00618 CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - 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

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	3 462,50	2 768,00	694,50	1 386,50
	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	11 362,53	2 220,00	9 142,53	4 894,80
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	86 030,47	40 209,97	45 820,50	54 975,06
	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	**100 855,50**	**45 197,97**	**55 657,53**	**61 256,36**

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	51 566,00		51 566,00	44 755,00
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	331 357,47		331 357,47	347 618,61
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**382 923,47**		**382 923,47**	**392 373,61**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**483 778,97**	**45 197,97**	**438 581,00**	**453 629,97**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

BILAN (EN EUROS)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	13 651,09	8 082,51
	Excédents affectés à l'investissement	71 800,48	71 800,48
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	126 678,92	126 678,92
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire	127 596,77	89 050,96
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi	-30 369,05	38 545,81
	Subventions d'investissement	44 835,00	52 168,00
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**354 193,21**	**386 326,68**

BILAN (EN EUROS)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

BILAN (EN EUROS)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 018,50	22 158,30
	Dettes fiscales et sociales		3 492,29
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**20 018,50**	**25 650,59**

BILAN (EN EUROS)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	64 369,29	41 652,70
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**64 369,29**	**41 652,70**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**438 581,00**	**453 629,97**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	480 368,00	502 300,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	**480 368,00**	**502 300,00**
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	7 520,15	7 666,88

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	165 271,74	154 207,57
- sur rémunérations	1 760,68	1 504,12
- autres		306,00
- salaires et traitements	206 102,90	187 630,68
- charges sociales	84 979,61	76 548,94
- dotations aux amortissements, aux dépr	11 911,97	6 748,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	40 523,00	36 475,00
TOTAL II	**518 070,05**	**471 087,19**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-37 702,05**	**31 212,81**
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 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	**-37 702,05**	**31 212,81**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	7 333,00	7 333,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**7 333,00**	**7 333,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**7 333,00**	**7 333,00**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**487 701,00**	**509 633,00**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**518 070,05**	**471 087,19**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-30 369,05**	**38 545,81**

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	480 368,00	502 300,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**480 368,00**	**502 300,00**
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	7 520,15	7 666,88
Services extérieurs et autres	165 271,74	154 207,57
- sur rémunérations	1 760,68	1 504,12
- autres		306,00
- salaires et traitements	206 102,90	187 630,68
- charges sociales	84 979,61	76 548,94
- dotations aux amortissements, aux dépr	11 911,97	6 748,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	40 523,00	36 475,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**518 070,05**	**471 087,19**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-37 702,05**	**31 212,81**

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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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)	**-37 702,05**	**31 212,81**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	7 333,00	7 333,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**7 333,00**	**7 333,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 333,00	7 333,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	487 701,00	509 633,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	518 070,05	471 087,19
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-30 369,05	38 545,81

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Résultats budgétaires de l'exercice

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	90 777,63	542 850,00	633 627,63
Titres de recette émis (b)	17 480,55	533 197,94	550 678,49
Réductions de titres (c)	0,00	44 755,00	44 755,00
Recettes nettes (d = b - c)	17 480,55	488 442,94	505 923,49
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	90 777,63	542 850,00	633 627,63
Mandats émis (f)	13 646,14	533 178,47	546 824,61
Annulations de mandats (g)	0,00	14 366,48	14 366,48
Depenses nettes (h = f - g)	13 646,14	518 811,99	532 458,13
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	3 834,41	0,00	0,00
(h - d) Déficit	0,00	30 369,05	26 534,64

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-30 369,05
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**-30 369,05**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS										
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".
Colonne5 : 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)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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)	2022(3)										
	... .. (4)										
	... .. (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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		36 566,66		36 566,66				36 566,66
1391	Etat	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
13	Subv invest	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
2182	Matériel de transport	27 917,86			27 917,86				27 917,86
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	1 624,69			1 624,69	757,73		757,73	866,96
2184	Mobilier	5 220,69			5 220,69	510,68		510,68	4 710,01
2188	Autres immobilisations corporelles	7 423,00			7 423,00	353,00		353,00	7 070,00
21	Immob corporelles	42 186,24			42 186,24	1 621,41		1 621,41	40 564,83
2313	Constructions en cours sur sol propre	4 691,73			4 691,73	4 691,73		4 691,73	
23	Immobilisations en cours	4 691,73			4 691,73	4 691,73		4 691,73	
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**54 210,97**	**36 566,66**		**90 777,63**	**13 646,14**		**13 646,14**	**77 131,49**

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		70 794,63		70 794,63				70 794,63
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					5 568,58		5 568,58	-5 568,58
10	Apports, dotations et réserves					5 568,58		5 568,58	-5 568,58
1641	Emprunts en euros	34 227,97	-34 227,97						
16	Emprunts et dettes assimilees	34 227,97	-34 227,97						
28013	Amortissements frais d'évaluation	692,00			692,00	692,00		692,00	
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	400,00			400,00				400,00
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC	444,00			444,00	444,00		444,00	
28182	Amortissements matériel de transport	8 864,00			8 864,00	4 814,00		4 814,00	4 050,00
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	450,00			450,00				450,00
28184	Amortissements mobilier	3 686,00			3 686,00	2 982,00		2 982,00	704,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	5 447,00			5 447,00	2 979,97		2 979,97	2 467,03
28	Amort des immobilisations	19 983,00			19 983,00	11 911,97		11 911,97	8 071,03
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**54 210,97**	**36 566,66**		**90 777,63**	**17 480,55**		**17 480,55**	**73 297,08**

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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
60622	Produits d'entretien	1 000,00			1 000,00	925,21		925,21	74,79
60628	Autres fournitures non stockées	500,00		-16,00	484,00	365,68		365,68	118,32
6063	Alimentation	2 500,00			2 500,00	2 943,13	639,68	2 303,45	196,55
6066	Fournitures médicales	5 000,00			5 000,00	4 303,81	378,00	3 925,81	1 074,19
61118	Autres	1 000,00		-260,00	740,00	159,00		159,00	581,00
62428	Autres transports d'usagers	500,00			500,00	520,00	140,00	380,00	120,00
6256	Missions	24,63		16,00	40,63	40,04		40,04	0,59
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur	86 000,00	-10 000,00	1 658,00	77 658,00	84 657,60	7 000,00	77 657,60	0,40
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	1 500,00		-1 398,00	102,00	101,66		101,66	0,34
6288	Autres	1 000,00			1 000,00	394,80		394,80	605,20
011	Dépenses afférentes exploit courante	99 024,63	-10 000,00		89 024,63	94 410,93	8 157,68	86 253,25	2 771,38
622321	Infirmiers	30 000,00			30 000,00	28 759,00	2 622,00	26 137,00	3 863,00
6228	Divers			3 100,00	3 100,00	3 100,00		3 100,00	
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 501,97		259,00	1 760,97	1 760,68		1 760,68	0,29
64111	Rémunération principale	72 126,85	-2 505,40	18 873,00	88 494,45	91 644,20	3 150,00	88 494,20	0,25
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	3 705,07		400,00	4 105,07	4 099,74		4 099,74	5,33
64113	Prime de service	12 988,82		-1 769,00	11 219,82	18 493,33		18 493,33	-7 273,51

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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
64113-6	Prime de service	5 424,47		1 932,00	7 356,47				7 356,47
641184	Indemnité inflation			290,00	290,00	290,00		290,00	
64131	Rémunération principale			100,00	100,00	92,54		92,54	7,46
64151	Rémunération principale	104 232,99		-19 680,00	84 552,99	79 704,24		79 704,24	4 848,75
641584	Indemnité inflation			424,00	424,00	424,00		424,00	
641588	Autres	9 181,52		826,00	10 007,52	14 365,89		14 365,89	-4 358,37
641588-6	Autres	9 784,93		-5 425,00	4 359,93				4 359,93
64511	Cotisations à l'URSSAF	51 489,08	-1 073,75	-2 100,00	48 315,33	48 297,16		48 297,16	18,17
64513	Cotisations aux caisses de retraite	7 325,73		-2 640,00	4 685,73	4 680,38		4 680,38	5,35
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	4 648,36		-900,00	3 748,36	3 718,43		3 718,43	29,93
64515	Cotisations à la CNRACL	22 838,97		6 300,00	29 138,97	28 997,64		28 997,64	141,33
6488	Autres charges diverses de personnel	157,76		10,00	167,76	166,90		166,90	0,86
012	Dépenses afférentes au personnel	335 406,52	-3 579,15		331 827,37	328 594,13	5 772,00	322 822,13	9 005,24
6132	Locations immobilières	45 300,00			45 300,00	45 246,96		45 246,96	53,04
61521	Bâtiments publics		14 500,00		14 500,00	12 491,48	436,80	12 054,68	2 445,32
6182	Documentation generale et technique	500,00		-14,00	486,00				486,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre			14,00	14,00				14,00

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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
6558	Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	41 715,00			41 715,00	40 523,00		40 523,00	1 192,00
68112	Immobilisations corporelles	19 983,00			19 983,00	11 911,97		11 911,97	8 071,03
016	Dépenses afférentes à la structure	107 498,00	14 500,00		121 998,00	110 173,41	436,80	109 736,61	12 261,39
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**541 929,15**	**920,85**		**542 850,00**	**533 178,47**	**14 366,48**	**518 811,99**	**24 038,01**

État D4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	67 730,36			67 730,36				67 730,36
73218	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	466 865,79	920,85		467 786,64	525 123,00	44 755,00	480 368,00	-12 581,36
017	Produits de la tarification	466 865,79	920,85		467 786,64	525 123,00	44 755,00	480 368,00	-12 581,36
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					27,94		27,94	-27,94
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					714,00		714,00	-714,00
018	Autres produits relatifs à exploitation					741,94		741,94	-741,94
777	Quote-part des subventions d'investissement virees au resultat de l'exercice	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
019	Prod finan et prod non encaissables	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**541 929,15**	**920,85**		**542 850,00**	**533 197,94**	**44 755,00**	**488 442,94**	**54 407,06**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		36 566,66	36 566,66				36 566,66
13	Subv invest	7 333,00		7 333,00	7 333,00		7 333,00	
21	Immob corporelles	42 186,24		42 186,24	1 621,41		1 621,41	40 564,83
23	Immobilisations en cours	4 691,73		4 691,73	4 691,73		4 691,73	
Total		**54 210,97**	**36 566,66**	**90 777,63**	**13 646,14**		**13 646,14**	**77 131,49**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		70 794,63	70 794,63				70 794,63
10	Apports, dotations et réserves				5 568,58		5 568,58	-5 568,58
16	Emprunts et dettes assimilees	34 227,97	-34 227,97					
28	Amort des immobilisations	19 983,00		19 983,00	11 911,97		11 911,97	8 071,03
Total		**54 210,97**	**36 566,66**	**90 777,63**	**17 480,55**		**17 480,55**	**73 297,08**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	99 024,63	-10 000,00	89 024,63	94 410,93	8 157,68	86 253,25	2 771,38
012	Dépenses afférentes au personnel	335 406,52	-3 579,15	331 827,37	328 594,13	5 772,00	322 822,13	9 005,24
016	Dépenses afférentes à la structure	107 498,00	14 500,00	121 998,00	110 173,41	436,80	109 736,61	12 261,39
Total		**541 929,15**	**920,85**	**542 850,00**	**533 178,47**	**14 366,48**	**518 811,99**	**24 038,01**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

RECETTES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	67 730,36		67 730,36				67 730,36
017	Produits de la tarification	466 865,79	920,85	467 786,64	525 123,00	44 755,00	480 368,00	-12 581,36
018	Autres produits relatifs à exploitation				741,94		741,94	-741,94
019	Prod finan et prod non encaissables	7 333,00		7 333,00	7 333,00		7 333,00	
Total		**541 929,15**	**920,85**	**542 850,00**	**533 197,94**	**44 755,00**	**488 442,94**	**54 407,06**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		8 082,51				5 568,58		13 651,09		13 651,09
	Sous Total compte 1022		**8 082,51**				**5 568,58**		**13 651,09**		**13 651,09**
	Sous Total compte 102		**8 082,51**				**5 568,58**		**13 651,09**		**13 651,09**
10682	Réserves affectées à l'investissement		71 800,48						71 800,48		71 800,48
106860	Activité principale		126 678,92						126 678,92		126 678,92
	Sous Total compte 10686		**126 678,92**						**126 678,92**		**126 678,92**
	Sous Total compte 1068		**198 479,40**						**198 479,40**		**198 479,40**
	Sous Total compte 106		**198 479,40**						**198 479,40**		**198 479,40**
	Sous Total compte 10		**206 561,91**				**5 568,58**		**212 130,49**		**212 130,49**
1100	Activité principale		89 050,96		38 545,81				127 596,77		127 596,77
	Sous Total compte 110		**89 050,96**		**38 545,81**				**127 596,77**		**127 596,77**
	Sous Total compte 11		**89 050,96**		**38 545,81**				**127 596,77**		**127 596,77**
12	Résultat exercice excéd déficit		38 545,81	38 545,81				38 545,81	38 545,81		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 12		**38 545,81**	**38 545,81**				**38 545,81**	**38 545,81**		
1311	Etat		62 000,00						62 000,00		62 000,00
	Sous Total compte 131		**62 000,00**						**62 000,00**		**62 000,00**
1391	Etat	9 832,00				7 333,00		17 165,00		17 165,00	
	Sous Total compte 139	**9 832,00**				**7 333,00**		**17 165,00**		**17 165,00**	
	Sous Total compte 13	**9 832,00**	**62 000,00**			**7 333,00**		**17 165,00**	**62 000,00**		**44 835,00**
	Total classe 1	**9 832,00**	**396 158,68**	**38 545,81**	**38 545,81**	**7 333,00**	**5 568,58**	**55 710,81**	**440 273,07**	**17 165,00**	**401 727,26**
2013	Frais d'évaluation	3 462,50						3 462,50		3 462,50	
	Sous Total compte 201	**3 462,50**						**3 462,50**		**3 462,50**	
	Sous Total compte 20	**3 462,50**						**3 462,50**		**3 462,50**	
2135	Instal gales agenct amégts const			4 691,73				4 691,73		4 691,73	
	Sous Total compte 213			**4 691,73**				**4 691,73**		**4 691,73**	
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	6 670,80						6 670,80		6 670,80	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 214	**6 670,80**						**6 670,80**		**6 670,80**	
2182	Mat de transport	36 406,18						36 406,18		36 406,18	
2183	Mat bureau mat informatique					757,73		757,73		757,73	
2184	Mobilier	29 405,13				510,68		29 915,81		29 915,81	
2188	Autres immobilisations corporelles	18 597,75				353,00		18 950,75		18 950,75	
	Sous Total compte 218	**84 409,06**				**1 621,41**		**86 030,47**		**86 030,47**	
	Sous Total compte 21	**91 079,86**		**4 691,73**		**1 621,41**		**97 393,00**		**97 393,00**	
2313	Constructions en cours sur sol propre				4 691,73	4 691,73		4 691,73	4 691,73		
	Sous Total compte 231				**4 691,73**	**4 691,73**		**4 691,73**	**4 691,73**		
	Sous Total compte 23				**4 691,73**	**4 691,73**		**4 691,73**	**4 691,73**		
28013	Amort frais évalualation		2 076,00				692,00		2 768,00		2 768,00
	Sous Total compte 2801		**2 076,00**				**692,00**		**2 768,00**		**2 768,00**
	Sous Total compte 280		**2 076,00**				**692,00**		**2 768,00**		**2 768,00**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
28145	Amort instal gales agenct amégat cons		1 776,00				444,00		2 220,00		2 220,00
	Sous Total compte 2814		**1 776,00**				**444,00**		**2 220,00**		**2 220,00**
28182	Amort mat transport		10 570,00				4 814,00		15 384,00		15 384,00
28184	Amort mobilier		14 520,00				2 982,00		17 502,00		17 502,00
28188	Amort autres immob corporelles		4 344,00				2 979,97		7 323,97		7 323,97
	Sous Total compte 2818		**29 434,00**				**10 775,97**		**40 209,97**		**40 209,97**
	Sous Total compte 281		**31 210,00**				**11 219,97**		**42 429,97**		**42 429,97**
	Sous Total compte 28		**33 286,00**				**11 911,97**		**45 197,97**		**45 197,97**
	Total classe 2	**94 542,36**	**33 286,00**	**4 691,73**	**4 691,73**	**6 313,14**	**11 911,97**	**105 547,23**	**49 889,70**	**100 855,50**	**45 197,97**
4011	Fournisseurs		10 941,82	215 414,65	204 472,83			215 414,65	215 414,65		
	Sous Total compte 401		**10 941,82**	**215 414,65**	**204 472,83**			**215 414,65**	**215 414,65**		
4041	Fournis achats immob			6 313,14	6 313,14			6 313,14	6 313,14		
	Sous Total compte 404			**6 313,14**	**6 313,14**			**6 313,14**	**6 313,14**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
408	Fournis factures non parvenues		11 216,48	11 216,48	20 018,50			11 216,48	31 234,98		20 018,50
	Sous Total compte 40		**22 158,30**	**232 944,27**	**230 804,47**			**232 944,27**	**252 962,77**		**20 018,50**
418	Redevables - produits à recevoir	44 755,00		51 566,00	44 755,00			96 321,00	44 755,00	51 566,00	
	Sous Total compte 41	**44 755,00**		**51 566,00**	**44 755,00**			**96 321,00**	**44 755,00**	**51 566,00**	
421	Personnel - rémunérations dues			164 132,39	164 132,39			164 132,39	164 132,39		
4286	Personnel - autres charges à payer		3 150,00	3 150,00				3 150,00	3 150,00		
	Sous Total compte 428		**3 150,00**	**3 150,00**				**3 150,00**	**3 150,00**		
	Sous Total compte 42		**3 150,00**	**167 282,39**	**164 132,39**			**167 282,39**	**167 282,39**		
431	Sécurite sociale			80 445,02	80 445,02			80 445,02	80 445,02		
437	Autres organismes sociaux			48 465,46	48 465,46			48 465,46	48 465,46		
	Sous Total compte 43			**128 910,48**	**128 910,48**			**128 910,48**	**128 910,48**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		342,29	4 074,59	3 732,30			4 074,59	4 074,59		
	Sous Total compte 442		**342,29**	**4 074,59**	**3 732,30**			**4 074,59**	**4 074,59**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 44		**342,29**	**4 074,59**	**3 732,30**			**4 074,59**	**4 074,59**		
451018	Cpte rattach avec le budget principal	347 618,61		502 115,70	518 376,84			849 734,31	518 376,84	331 357,47	
	Sous Total compte 451	**347 618,61**		**502 115,70**	**518 376,84**			**849 734,31**	**518 376,84**	**331 357,47**	
	Sous Total compte 45	**347 618,61**		**502 115,70**	**518 376,84**			**849 734,31**	**518 376,84**	**331 357,47**	
4713	Recettes perçues avant émission titre		41 652,70	479 399,11	502 115,70			479 399,11	543 768,40		64 369,29
	Sous Total compte 471		**41 652,70**	**479 399,11**	**502 115,70**			**479 399,11**	**543 768,40**		**64 369,29**
4728	DACR - autres dépenses à régul			245,59	245,59			245,59	245,59		
	Sous Total compte 472			**245,59**	**245,59**			**245,59**	**245,59**		
	Sous Total compte 47		**41 652,70**	**479 644,70**	**502 361,29**			**479 644,70**	**544 013,99**		**64 369,29**
	Total classe 4	**392 373,61**	**67 303,29**	**1 566 538,13**	**1 593 072,77**			**1 958 911,74**	**1 660 376,06**	**382 923,47**	**84 387,79**
580	Opérations d'ordre budgétaires			19 244,97	19 244,97			19 244,97	19 244,97		
	Sous Total compte 58			**19 244,97**	**19 244,97**			**19 244,97**	**19 244,97**		
	Total classe 5			**19 244,97**	**19 244,97**			**19 244,97**	**19 244,97**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
60622	Produits d'entretien					925,21		925,21		925,21	
60628	Autres fournit non stkées					365,68		365,68		365,68	
	Sous Total compte 6062					**1 290,89**		**1 290,89**		**1 290,89**	
6063	Alimentation					2 943,13	639,68	2 943,13	639,68	2 303,45	
6066	Fournitures médicales					4 303,81	378,00	4 303,81	378,00	3 925,81	
	Sous Total compte 606					**8 537,83**	**1 017,68**	**8 537,83**	**1 017,68**	**7 520,15**	
	Sous Total compte 60					**8 537,83**	**1 017,68**	**8 537,83**	**1 017,68**	**7 520,15**	
61118	Autres					159,00		159,00		159,00	
	Sous Total compte 6111					**159,00**		**159,00**		**159,00**	
	Sous Total compte 611					**159,00**		**159,00**		**159,00**	
6132	Locations immobilières					45 246,96		45 246,96		45 246,96	
	Sous Total compte 613					**45 246,96**		**45 246,96**		**45 246,96**	
61521	Bâtiments publics					12 491,48	436,80	12 491,48	436,80	12 054,68	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 6152					**12 491,48**	**436,80**	**12 491,48**	**436,80**	**12 054,68**	
	Sous Total compte 615					**12 491,48**	**436,80**	**12 491,48**	**436,80**	**12 054,68**	
	Sous Total compte 61					**57 897,44**	**436,80**	**57 897,44**	**436,80**	**57 460,64**	
622321	Infirmiers					28 759,00	2 622,00	28 759,00	2 622,00	26 137,00	
	Sous Total compte 62232					**28 759,00**	**2 622,00**	**28 759,00**	**2 622,00**	**26 137,00**	
	Sous Total compte 6223					**28 759,00**	**2 622,00**	**28 759,00**	**2 622,00**	**26 137,00**	
6228	Divers					3 100,00		3 100,00		3 100,00	
	Sous Total compte 622					**31 859,00**	**2 622,00**	**31 859,00**	**2 622,00**	**29 237,00**	
62428	Autres transports d'usagers					520,00	140,00	520,00	140,00	380,00	
	Sous Total compte 6242					**520,00**	**140,00**	**520,00**	**140,00**	**380,00**	
	Sous Total compte 624					**520,00**	**140,00**	**520,00**	**140,00**	**380,00**	
6256	Missions					40,04		40,04		40,04	
	Sous Total compte 625					**40,04**		**40,04**		**40,04**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
6282	Prestations d'alimentation a l'exteri					84 657,60	7 000,00	84 657,60	7 000,00	77 657,60	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					101,66		101,66		101,66	
6288	Autres					394,80		394,80		394,80	
	Sous Total compte 628					**85 154,06**	**7 000,00**	**85 154,06**	**7 000,00**	**78 154,06**	
	Sous Total compte 62					**117 573,10**	**9 762,00**	**117 573,10**	**9 762,00**	**107 811,10**	
6333	Participation des employeurs a la for					1 760,68		1 760,68		1 760,68	
	Sous Total compte 633					**1 760,68**		**1 760,68**		**1 760,68**	
	Sous Total compte 63					**1 760,68**		**1 760,68**		**1 760,68**	
64111	Rémunération principale					91 644,20	3 150,00	91 644,20	3 150,00	88 494,20	
64112	Nbi supplement familial de traitement					4 099,74		4 099,74		4 099,74	
64113	Prime de service					18 493,33		18 493,33		18 493,33	
641184	Indemnité inflation					290,00		290,00		290,00	
	Sous Total compte 64118					**290,00**		**290,00**		**290,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 6411					**114 527,27**	**3 150,00**	**114 527,27**	**3 150,00**	**111 377,27**	
64131	Rémunération principale					92,54		92,54		92,54	
	Sous Total compte 6413					**92,54**		**92,54**		**92,54**	
64151	Rémunération principale					79 704,24		79 704,24		79 704,24	
641584	Indemnité inflation					424,00		424,00		424,00	
641588	Autres					14 365,89		14 365,89		14 365,89	
	Sous Total compte 64158					**14 789,89**		**14 789,89**		**14 789,89**	
	Sous Total compte 6415					**94 494,13**		**94 494,13**		**94 494,13**	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						27,94		27,94		27,94
	Sous Total compte 641					**209 113,94**	**3 177,94**	**209 113,94**	**3 177,94**	**205 936,00**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					48 297,16		48 297,16		48 297,16	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 680,38		4 680,38		4 680,38	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					3 718,43		3 718,43		3 718,43	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
64515	Cotisations à la CNRACL					28 997,64		28 997,64		28 997,64	
	Sous Total compte 6451					**85 693,61**		**85 693,61**		**85 693,61**	
6459	Rembst charges de sécu soc						714,00		714,00		714,00
	Sous Total compte 645					**85 693,61**	**714,00**	**85 693,61**	**714,00**	**84 979,61**	
6488	Autres charges diverses de personnel					166,90		166,90		166,90	
	Sous Total compte 648					**166,90**		**166,90**		**166,90**	
	Sous Total compte 64					**294 974,45**	**3 891,94**	**294 974,45**	**3 891,94**	**291 082,51**	
6558	Quote-part résultat autre groupt					40 523,00		40 523,00		40 523,00	
	Sous Total compte 655					**40 523,00**		**40 523,00**		**40 523,00**	
	Sous Total compte 65					**40 523,00**		**40 523,00**		**40 523,00**	
68112	Immob corporelles					11 911,97		11 911,97		11 911,97	
	Sous Total compte 6811					**11 911,97**		**11 911,97**		**11 911,97**	
	Sous Total compte 681					**11 911,97**		**11 911,97**		**11 911,97**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 68					**11 911,97**		**11 911,97**		**11 911,97**	
	Total classe 6					**533 178,47**	**15 108,42**	**533 178,47**	**15 108,42**	**518 811,99**	**741,94**
73218	Autres ESMS					44 755,00	525 123,00	44 755,00	525 123,00		480 368,00
	Sous Total compte 7321					**44 755,00**	**525 123,00**	**44 755,00**	**525 123,00**		**480 368,00**
	Sous Total compte 732					**44 755,00**	**525 123,00**	**44 755,00**	**525 123,00**		**480 368,00**
	Sous Total compte 73					**44 755,00**	**525 123,00**	**44 755,00**	**525 123,00**		**480 368,00**
777	Quote-part des subv d'investisSEM						7 333,00		7 333,00		7 333,00
	Sous Total compte 77						**7 333,00**		**7 333,00**		**7 333,00**
	Total classe 7					**44 755,00**	**532 456,00**	**44 755,00**	**532 456,00**		**487 701,00**
	Total général	**496 747,97**	**496 747,97**	**1 629 020,64**	**1 655 555,28**	**591 579,61**	**565 044,97**	**2 717 348,22**	**2 717 348,22**	**1 019 755,96**	**1 019 755,96**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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)		70 794,63		3 834,41		74 629,04
TOTAL CONSOLIDE				**3 834,41**		

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]
(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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
118 020,50	446 925,23	328 904,73

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
	126 678,92		127 596,77						74 629,04

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **10/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie A **BESANCON**, le **10/03/2023**
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

TRÉSOR PUBLIC
SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 10/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 00605
N° de SIRET 26250056400063

CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 10/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 10/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - D4 Page 25 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'investissement .Etat D5 Page 31 A Page 32
Consommation des crédits de la section d'exploitation ...Etat D5 Page 33 A Page 34
Balance des comptes .....Etat E1 Page 35 A Page 56
Renseignements annexes à la balance .....Etat E2 Page 57 A Page 58
Situation des valeurs inactives .....Etat F Page 59 A Page 59
Signature du compte ..... Page 60 A Page 60

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével	12 902,40		12 902,40	12 902,40
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions	5 089 250,65	3 261 737,58	1 827 513,07	1 588 310,65
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	632 122,49	361 627,43	270 495,06	233 428,53
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours	26 644,26		26 644,26	387 453,50
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
	Titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	**5 760 919,80**	**3 623 365,01**	**2 137 554,79**	**2 222 095,08**

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	395 950,16		395 950,16	420 967,28
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	14 417,61		14 417,61	21 380,91
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	68 461,10		68 461,10	59 616,19
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 814,74		1 814,74	3 675,74
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**480 643,61**		**480 643,61**	**505 640,12**

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**6 241 563,41**	**3 623 365,01**	**2 618 198,40**	**2 727 735,20**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

BILAN (EN EUROS)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	75 212,40	28 954,66
	Excédents affectés à l'investissement		
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	85 145,70	85 145,70
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire	49 989,04	51 275,03
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari	-27 108,71	-27 108,71
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi	-11 413,20	-1 285,99
	Subventions d'investissement	1 039 193,10	1 078 689,45
	Provisions réglementées destinées à renf	258 049,62	258 049,62
	Autres provisions réglementées		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**1 469 067,95**	**1 473 719,76**

BILAN (EN EUROS)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (EN EUROS)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	672 776,39	771 266,39
	Emprunts et dettes financières divers	161 284,67	160 741,51
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 098,73	136 332,26
	Dettes fiscales et sociales		76 753,22
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		6 798,46
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	142 498,68	36 963,74
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**1 098 658,47**	**1 188 855,58**

BILAN (EN EUROS)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	50 471,98	65 159,86
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**50 471,98**	**65 159,86**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**2 618 198,40**	**2 727 735,20**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	10 607,11	12 238,55
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 652 576,28	2 781 499,14
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	149 553,29	141 225,52
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	47 764,00	43 173,04
TOTAL I	**2 860 500,68**	**2 978 136,25**
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	439 976,26	383 152,08

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	671 670,13	684 974,88
- sur rémunérations	13 463,07	12 104,45
- autres	101 039,00	90 495,00
- salaires et traitements	1 602 331,00	1 563 090,01
- charges sociales	655 644,73	631 958,74
- dotations aux amortissements, aux dépr	261 276,40	247 593,10
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	23 522,30	13 661,97
TOTAL II	**3 768 922,89**	**3 627 030,23**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-908 422,21**	**-648 893,98**
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	5 788,20	7 538,86
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	**5 788,20**	**7 538,86**
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**-5 788,20**	**-7 538,86**
A + B - RESULTAT COURANT	**-914 210,41**	**-656 432,84**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	862 062,61	593 948,50
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	94 697,00	88 635,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**956 759,61**	**682 583,50**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	47 656,84	20 235,01
- exercices antérieurs	6 305,56	7 201,64
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	**53 962,40**	**27 436,65**
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**902 797,21**	**655 146,85**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**3 817 260,29**	**3 660 719,75**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**3 828 673,49**	**3 662 005,74**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-11 413,20**	**-1 285,99**

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

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

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	10 607,11	12 238,55
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 652 576,28	2 781 499,14
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	149 553,29	141 225,52
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	47 764,00	43 173,04
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**2 860 500,68**	**2 978 136,25**
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	439 976,26	383 152,08
Services extérieurs et autres	671 670,13	684 974,88
- sur rémunérations	13 463,07	12 104,45
- autres	101 039,00	90 495,00
- salaires et traitements	1 602 331,00	1 563 090,01
- charges sociales	655 644,73	631 958,74
- dotations aux amortissements, aux dépr	261 276,40	247 593,10
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	23 522,30	13 661,97
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**3 768 922,89**	**3 627 030,23**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-908 422,21**	**-648 893,98**

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

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	5 788,20	7 538,86
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	**5 788,20**	**7 538,86**
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	**-5 788,20**	**-7 538,86**
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	**-914 210,41**	**-656 432,84**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	862 062,61	593 948,50
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	94 697,00	88 635,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**956 759,61**	**682 583,50**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	47 656,84	20 235,01
- exercices antérieurs	6 305,56	7 201,64
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	**53 962,40**	**27 436,65**

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

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	902 797,21	655 146,85
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 817 260,29	3 660 719,75
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 828 673,49	3 662 005,74
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-11 413,20	-1 285,99

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Résultats budgétaires de l'exercice

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	815 803,51	3 954 576,27	4 770 379,78
Titres de recette émis (b)	384 365,70	3 940 079,38	4 324 445,08
Réductions de titres (c)	0,32	114 349,88	114 350,20
Recettes nettes (d = b - c)	384 365,38	3 825 729,50	4 210 094,88
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	815 803,51	3 954 576,27	4 770 379,78
Mandats émis (f)	390 840,97	4 048 576,67	4 439 417,64
Annulations de mandats (g)	0,00	211 433,97	211 433,97
Depenses nettes (h = f - g)	390 840,97	3 837 142,70	4 227 983,67
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	0,00	0,00	0,00
(h - d) Déficit	6 475,59	11 413,20	17 888,79

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-11 413,20
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**-11 413,20**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS RESIDENCES AUTONOMIES					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS RESIDENCES AUTONOMIES																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS RESIDENCES AUTONOMIES										
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".
Colonne5 : 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)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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)	2022(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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
1391	Etat	2 973,00			2 973,00	2 973,00		2 973,00	
1392	Collectivités et établissements publics	56 663,00			56 663,00	56 662,00		56 662,00	1,00
13988	Autres subventions	35 500,00			35 500,00	35 062,00		35 062,00	438,00
13	Subv invest	95 136,00			95 136,00	94 697,00		94 697,00	439,00
1641	Emprunts en euros	98 500,00			98 500,00	98 490,00		98 490,00	10,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	24 000,00			24 000,00	20 917,86		20 917,86	3 082,14
16	Emprunts et dettes assimilees	122 500,00			122 500,00	119 407,86		119 407,86	3 092,14
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	2 744,52			2 744,52	744,53		744,53	1 999,99
2184	Mobilier	67 965,29			67 965,29	42 735,79		42 735,79	25 229,50
2188	Autres immobilisations corporelles	52 810,00			52 810,00	39 747,50		39 747,50	13 062,50
21	Immob corporelles	123 519,81			123 519,81	83 227,82		83 227,82	40 291,99
2313	Constructions en cours sur sol propre	472 907,70			472 907,70	93 508,29		93 508,29	379 399,41
2314	Constructions en cours sur sol d'autrui	1 740,00			1 740,00				1 740,00
23	Immobilisations en cours	474 647,70			474 647,70	93 508,29		93 508,29	381 139,41
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**815 803,51**			**815 803,51**	**390 840,97**		**390 840,97**	**424 962,54**

État D2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		74 611,71		74 611,71				74 611,71
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					46 257,74		46 257,74	-46 257,74
10	Apports, dotations et réserves					46 257,74		46 257,74	-46 257,74
13188	Autres subventions	232 023,25			232 023,25	55 200,65		55 200,65	176 822,60
13	Subv invest	232 023,25			232 023,25	55 200,65		55 200,65	176 822,60
1641	Emprunts en euros	301 632,26	-77 761,71		223 870,55				223 870,55
165	Dépôts et cautionnements reçus	24 000,00			24 000,00	21 630,59		21 630,59	2 369,41
16	Emprunts et dettes assimilees	325 632,26	-77 761,71		247 870,55	21 630,59		21 630,59	226 239,96
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	49 038,00		-3 366,00	45 672,00	45 672,00		45 672,00	
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC	159 967,00		9 516,00	169 483,00	169 443,11		169 443,11	39,89
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	1 464,00		-130,00	1 334,00	1 334,00		1 334,00	
28184	Amortissements mobilier	27 829,00		130,00	27 959,00	27 978,13	0,32	27 977,81	-18,81
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	20 000,00	3 000,00	-6 150,00	16 850,00	16 849,48		16 849,48	0,52
28	Amort des immobilisations	258 298,00	3 000,00		261 298,00	261 276,72	0,32	261 276,40	21,60
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**815 953,51**	**-150,00**		**815 803,51**	**384 365,70**	**0,32**	**384 365,38**	**431 438,13**

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
60611	Eau et assainissement	62 000,00		-10 237,84	51 762,16	51 762,16		51 762,16	
60612	Energie - électricité	219 894,00		31 800,11	251 694,11	251 693,90		251 693,90	0,21
60613	Chauffage	45 000,00		1 404,34	46 404,34	46 404,34		46 404,34	
60622	Produits d'entretien	11 800,00		614,10	12 414,10	12 411,71		12 411,71	2,39
60623	Fournitures d'atelier	50 000,00	30 000,00	-14 659,20	65 340,80	66 008,36	667,56	65 340,80	
606268	Autres fournitures hôtelières	17 300,00		-3 300,70	13 999,30	11 164,77		11 164,77	2 834,53
60628	Autres fournitures non stockées					9 854,53	9 854,53		
6066	Fournitures médicales	2 600,00			2 600,00	1 198,58		1 198,58	1 401,42
62428	Autres transports d'usagers	1 500,00		-662,00	838,00	655,50		655,50	182,50
6256	Missions	308,93		-70,62	238,31	57,00		57,00	181,31
6262	Frais de télécommunications	11 000,00		-1 250,00	9 750,00	9 750,00		9 750,00	
6281	Prestations de blanchissage a l'exterieur	31 000,00		-1 048,33	29 951,67	29 951,67		29 951,67	
6287	Remboursement de frais	12 500,00		-3 116,00	9 384,00	9 384,00		9 384,00	
6288	Autres	33 000,00		526,14	33 526,14	33 976,14	450,00	33 526,14	
011	Dépenses afférentes exploit courante	497 902,93	30 000,00		527 902,93	534 272,66	10 972,09	523 300,57	4 602,36
62113	Personnel medical et paramedical	103 010,82		-42 935,00	60 075,82	89 060,67	34 513,24	54 547,43	5 528,39
622311	Médecins coordonnateurs	13 941,36			13 941,36	13 682,00		13 682,00	259,36

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 601,00			2 601,00	823,35		823,35	1 777,65
6228	Divers	13 205,94		-462,00	12 743,94	13 666,10	961,60	12 704,50	39,44
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	11 613,65		1 851,27	13 464,92	13 463,07		13 463,07	1,85
64111	Rémunération principale	971 378,89	-651,14	-215 516,07	755 211,68	754 141,98		754 141,98	1 069,70
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	25 915,08		-6 407,00	19 508,08	19 473,02		19 473,02	35,06
64113-6	Prime de service	78 590,80		-16 745,00	61 845,80				61 845,80
64113	Prime de service	120 079,71		-7 421,21	112 658,50	170 272,62		170 272,62	-57 614,12
641184	Indemnité inflation			2 453,00	2 453,00	2 452,50		2 452,50	0,50
64151	Rémunération principale	322 444,70		218 600,72	541 045,42	541 042,47		541 042,47	2,95
641584	Indemnité inflation			4 091,00	4 091,00	3 991,00		3 991,00	100,00
641588	Autres	45 435,02		41 860,08	87 295,10	109 076,16		109 076,16	-21 781,06
641588-6	Autres	21 719,51		167,00	21 886,51				21 886,51
64511	Cotisations à l'URSSAF	301 968,37	-279,06	60 947,21	362 636,52	362 634,29		362 634,29	2,23
64513	Cotisations aux caisses de retraite	30 652,80		4 230,62	34 883,42	34 820,55		34 820,55	62,87
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	23 705,12		3 212,38	26 917,50	26 913,52		26 913,52	3,98
64515	Cotisations à la CNRACL	295 101,87		-47 532,00	247 569,87	237 625,87		237 625,87	9 944,00
6475	Médecine du travail	299,88			299,88	94,00		94,00	205,88

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
6488	Autres charges diverses de personnel	4 462,32		-395,00	4 067,32	3 906,96		3 906,96	160,36
012	Dépenses afférentes au personnel	2 386 126,84	-930,20		2 385 196,64	2 397 140,13	35 474,84	2 361 665,29	23 531,35
6132	Locations immobilières	138 531,60	-4 000,00	-2 400,00	132 131,60	111 589,32		111 589,32	20 542,28
61352	Équipements	5 000,00		-5 000,00		1 067,72	1 067,72		
614	Charges locatives et de copropriété	67 000,00		-300,00	66 700,00	53 516,94		53 516,94	13 183,06
61521	Bâtiments publics	220 000,00	30 000,00	7 139,50	257 139,50	297 722,70	74 894,57	222 828,13	34 311,37
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	12 000,00		3 560,50	15 560,50	21 451,46	8 566,55	12 884,91	2 675,59
6161	Primes d'assurance - multirisques	7 000,00			7 000,00	7 000,00		7 000,00	
6182	Documentation generale et technique	1 900,00			1 900,00	1 666,45		1 666,45	233,55
6184	Concours divers -cotisations	2 000,00			2 000,00	1 624,00		1 624,00	376,00
6188	Autres frais divers	100 300,00			100 300,00	100 415,71	4 936,92	95 478,79	4 821,21
623	Publicite publications relations publiques	5 000,00		-5 000,00					
63512	Taxes foncières	98 000,00		3 200,00	101 200,00	174 952,00	73 913,00	101 039,00	161,00
6518	Autres	3 400,00			3 400,00	3 370,60		3 370,60	29,40
6541	Créances admises en non valeur		9 341,00		9 341,00	9 340,93	613,12	8 727,81	613,19
6542	Créances éteintes		11 424,00		11 424,00	11 423,89		11 423,89	0,11
6588	Autres	10,00			10,00				10,00

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
6611	Interets des emprunts et dettes	6 850,00			6 850,00	6 783,04	994,84	5 788,20	1 061,80
673	Titres annulés exercices antérieurs	20 000,00		-3 200,00	16 800,00	6 305,56		6 305,56	10 494,44
678	Autres charges exceptionnelles	46 422,10		2 000,00	48 422,10	47 656,84		47 656,84	765,26
68112	Immobilisations corporelles	258 298,00	3 000,00		261 298,00	261 276,72	0,32	261 276,40	21,60
016	Dépenses afférentes à la structure	991 711,70	49 765,00		1 041 476,70	1 117 163,88	164 987,04	952 176,84	89 299,86
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**3 875 741,47**	**78 834,80**		**3 954 576,27**	**4 048 576,67**	**211 433,97**	**3 837 142,70**	**117 433,57**

État D4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	46 422,10			46 422,10				46 422,10
731118	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	486 515,12	-930,20		485 584,92	549 935,77	40 275,85	509 659,92	-24 075,00
73313	Prix de journée	250 000,00			250 000,00	295 982,56	27 144,88	268 837,68	-18 837,68
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	1 916 440,07	-283 000,00		1 633 440,07	1 638 984,93	7 172,25	1 631 812,68	1 627,39
7381	Produits à la charge de la CAF	260 000,00	-36 000,00		224 000,00	248 484,50	25 200,50	223 284,00	716,00
7388	Autres	2 000,00			2 000,00	18 982,00		18 982,00	-16 982,00
017	Produits de la tarification	2 914 955,19	-319 930,20		2 595 024,99	2 752 369,76	99 793,48	2 652 576,28	-57 551,29
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					2 025,71		2 025,71	-2 025,71
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					6 443,50		6 443,50	-6 443,50
7085	Prestations delivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	10 000,00			10 000,00	7 758,69		7 758,69	2 241,31
7088	Autres produits d'activites annexes	5 500,00			5 500,00	2 904,82	56,40	2 848,42	2 651,58
744	FCTVA					20 140,17		20 140,17	-20 140,17
7483	Forfait autonomie	120 000,00			120 000,00	121 913,12		121 913,12	-1 913,12
7488	Autres					22 000,00	14 500,00	7 500,00	-7 500,00
7548	Autres remboursements de frais	45 000,00			45 000,00	47 764,00		47 764,00	-2 764,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	180 510,00			180 510,00	230 950,01	14 556,40	216 393,61	-35 883,61

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
7718	Autres	591 296,08	399 765,00		991 061,08	814 195,47		814 195,47	176 865,61
777	Quote-part des subventions d'investissement virees au resultat de l'exercice	95 136,00			95 136,00	94 697,00		94 697,00	439,00
778	Autres produits exceptionnels	46 422,10			46 422,10	47 867,14		47 867,14	-1 445,04
019	Prod finan et prod non encaissables	732 854,18	399 765,00		1 132 619,18	956 759,61		956 759,61	175 859,57
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**3 874 741,47**	**79 834,80**		**3 954 576,27**	**3 940 079,38**	**114 349,88**	**3 825 729,50**	**128 846,77**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
13	Subv invest	95 136,00		95 136,00	94 697,00		94 697,00	439,00
16	Emprunts et dettes assimilees	122 500,00		122 500,00	119 407,86		119 407,86	3 092,14
21	Immob corporelles	123 519,81		123 519,81	83 227,82		83 227,82	40 291,99
23	Immobilisations en cours	474 647,70		474 647,70	93 508,29		93 508,29	381 139,41
Total		**815 803,51**		**815 803,51**	**390 840,97**		**390 840,97**	**424 962,54**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		74 611,71	74 611,71				74 611,71
10	Apports, dotations et réserves				46 257,74		46 257,74	-46 257,74
13	Subv invest	232 023,25		232 023,25	55 200,65		55 200,65	176 822,60
16	Emprunts et dettes assimilees	325 632,26	-77 761,71	247 870,55	21 630,59		21 630,59	226 239,96
28	Amort des immobilisations	258 298,00	3 000,00	261 298,00	261 276,72	0,32	261 276,40	21,60
Total		**815 953,51**	**-150,00**	**815 803,51**	**384 365,70**	**0,32**	**384 365,38**	**431 438,13**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	497 902,93	30 000,00	527 902,93	534 272,66	10 972,09	523 300,57	4 602,36
012	Dépenses afférentes au personnel	2 386 126,84	-930,20	2 385 196,64	2 397 140,13	35 474,84	2 361 665,29	23 531,35
016	Dépenses afférentes à la structure	991 711,70	49 765,00	1 041 476,70	1 117 163,88	164 987,04	952 176,84	89 299,86
Total		**3 875 741,47**	**78 834,80**	**3 954 576,27**	**4 048 576,67**	**211 433,97**	**3 837 142,70**	**117 433,57**

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	46 422,10		46 422,10				46 422,10
017	Produits de la tarification	2 914 955,19	-319 930,20	2 595 024,99	2 752 369,76	99 793,48	2 652 576,28	-57 551,29
018	Autres produits relatifs à exploitation	180 510,00		180 510,00	230 950,01	14 556,40	216 393,61	-35 883,61
019	Prod finan et prod non encaissables	732 854,18	399 765,00	1 132 619,18	956 759,61		956 759,61	175 859,57
Total		**3 874 741,47**	**79 834,80**	**3 954 576,27**	**3 940 079,38**	**114 349,88**	**3 825 729,50**	**128 846,77**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		201 484,48				46 257,74		247 742,22		247 742,22
	Sous Total compte 1022		**201 484,48**				**46 257,74**		**247 742,22**		**247 742,22**
	Sous Total compte 102		**201 484,48**				**46 257,74**		**247 742,22**		**247 742,22**
106860	Activité principale		85 145,70						85 145,70		85 145,70
	Sous Total compte 10686		**85 145,70**						**85 145,70**		**85 145,70**
	Sous Total compte 1068		**85 145,70**						**85 145,70**		**85 145,70**
	Sous Total compte 106		**85 145,70**						**85 145,70**		**85 145,70**
	Sous Total compte 10		**286 630,18**				**46 257,74**		**332 887,92**		**332 887,92**
1100	Activité principale		51 275,03	1 285,99				1 285,99	51 275,03		49 989,04
	Sous Total compte 110		**51 275,03**	**1 285,99**				**1 285,99**	**51 275,03**		**49 989,04**
11410	Activité principale	27 108,71						27 108,71		27 108,71	
	Sous Total compte 1141	**27 108,71**						**27 108,71**		**27 108,71**	
	Sous Total compte 114	**27 108,71**						**27 108,71**		**27 108,71**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 11	**27 108,71**	**51 275,03**	**1 285,99**				**28 394,70**	**51 275,03**		**22 880,33**
12	Résultat exercice excéd déficit	1 285,99			1 285,99			1 285,99	1 285,99		
	Sous Total compte 12	**1 285,99**			**1 285,99**			**1 285,99**	**1 285,99**		
1311	Etat		44 615,00						44 615,00		44 615,00
1312	Coll et etab pub		837 376,15						837 376,15		837 376,15
13188	Autres subv		515 844,55				55 200,65		571 045,20		571 045,20
	Sous Total compte 1318		**515 844,55**				**55 200,65**		**571 045,20**		**571 045,20**
	Sous Total compte 131		**1 397 835,70**				**55 200,65**		**1 453 036,35**		**1 453 036,35**
1391	Etat	3 417,00				2 973,00		6 390,00		6 390,00	
1392	Coll et etab pub	156 170,76				56 662,00		212 832,76		212 832,76	
13988	Autres subv	159 558,49				35 062,00		194 620,49		194 620,49	
	Sous Total compte 1398	**159 558,49**				**35 062,00**		**194 620,49**		**194 620,49**	
	Sous Total compte 139	**319 146,25**				**94 697,00**		**413 843,25**		**413 843,25**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 13	**319 146,25**	**1 397 835,70**			**94 697,00**	**55 200,65**	**413 843,25**	**1 453 036,35**		**1 039 193,10**
1411	Prov règltées renforcement bfr		258 049,62						258 049,62		258 049,62
	Sous Total compte 141		**258 049,62**						**258 049,62**		**258 049,62**
	Sous Total compte 14		**258 049,62**						**258 049,62**		**258 049,62**
1641	Emprunts en euros		771 266,39			98 490,00		98 490,00	771 266,39		672 776,39
	Sous Total compte 164		**771 266,39**			**98 490,00**		**98 490,00**	**771 266,39**		**672 776,39**
165	Depots et cautionnements recus		159 746,67			20 917,86	21 630,59	20 917,86	181 377,26		160 459,40
1688	Int courus		994,84	1 989,68	1 820,11			1 989,68	2 814,95		825,27
	Sous Total compte 168		**994,84**	**1 989,68**	**1 820,11**			**1 989,68**	**2 814,95**		**825,27**
	Sous Total compte 16		**932 007,90**	**1 989,68**	**1 820,11**	**119 407,86**	**21 630,59**	**121 397,54**	**955 458,60**		**834 061,06**
181	Cpte liaison : affectation à...	172 529,82						172 529,82		172 529,82	
	Sous Total compte 18	**172 529,82**						**172 529,82**		**172 529,82**	
	Total classe 1	**520 070,77**	**2 925 798,43**	**3 275,67**	**3 106,10**	**214 104,86**	**123 088,98**	**737 451,30**	**3 051 993,51**	**613 481,78**	**2 928 023,99**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
2013	Frais d'évaluation	6 600,00			6 600,00			6 600,00	6 600,00		
	Sous Total compte 201	**6 600,00**			**6 600,00**			**6 600,00**	**6 600,00**		
2031	Frais d'études	12 902,40						12 902,40		12 902,40	
	Sous Total compte 203	**12 902,40**						**12 902,40**		**12 902,40**	
	Sous Total compte 20	**19 502,40**			**6 600,00**			**19 502,40**	**6 600,00**	**12 902,40**	
2131	Bâtiments	8 658,36						8 658,36		8 658,36	
2135	Instal gales agenct amégts const	460 206,30		312 136,87				772 343,17		772 343,17	
	Sous Total compte 213	**468 864,66**		**312 136,87**				**781 001,53**		**781 001,53**	
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	4 184 567,63		142 180,66	18 499,17			4 326 748,29	18 499,17	4 308 249,12	
	Sous Total compte 214	**4 184 567,63**		**142 180,66**	**18 499,17**			**4 326 748,29**	**18 499,17**	**4 308 249,12**	
2183	Mat bureau mat informatique	33 473,50			20 588,38	744,53		34 218,03	20 588,38	13 629,65	
2184	Mobilier	334 026,09			8 228,53	42 735,79		376 761,88	8 228,53	368 533,35	
2188	Autres immobilisations corporelles	231 978,56			21 766,57	39 747,50		271 726,06	21 766,57	249 959,49	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 218	**599 478,15**			**50 583,48**	**83 227,82**		**682 705,97**	**50 583,48**	**632 122,49**	
	Sous Total compte 21	**5 252 910,44**		**454 317,53**	**69 082,65**	**83 227,82**		**5 790 455,79**	**69 082,65**	**5 721 373,14**	
2313	Constructions en cours sur sol propre	245 272,84			312 136,87	93 508,29		338 781,13	312 136,87	26 644,26	
2314	Constructions en cours sur sol autrui	142 180,66			142 180,66			142 180,66	142 180,66		
	Sous Total compte 231	**387 453,50**			**454 317,53**	**93 508,29**		**480 961,79**	**454 317,53**	**26 644,26**	
	Sous Total compte 23	**387 453,50**			**454 317,53**	**93 508,29**		**480 961,79**	**454 317,53**	**26 644,26**	
28013	Amort frais évalualation		6 600,00	6 600,00				6 600,00	6 600,00		
	Sous Total compte 2801		**6 600,00**	**6 600,00**				**6 600,00**	**6 600,00**		
	Sous Total compte 280		**6 600,00**	**6 600,00**				**6 600,00**	**6 600,00**		
28131	Amort bâtiments		8 658,36						8 658,36		8 658,36
28135	Amort instal gales agenct amégat cons		128 525,00				45 672,00		174 197,00		174 197,00
	Sous Total compte 2813		**137 183,36**				**45 672,00**		**182 855,36**		**182 855,36**
28145	Amort instal gales agenct amégat cons		2 927 938,28	18 499,17			169 443,11	18 499,17	3 097 381,39		3 078 882,22

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 2814		**2 927 938,28**	**18 499,17**			**169 443,11**	**18 499,17**	**3 097 381,39**		**3 078 882,22**
28183	Amort mat bureau mat informatique		28 557,82	20 588,38			1 334,00	20 588,38	29 891,82		9 303,44
28184	Amort mobilier		165 317,81	8 228,53		0,32	27 978,13	8 228,85	193 295,94		185 067,09
28188	Amort autres immob corporelles		172 173,99	21 766,57			16 849,48	21 766,57	189 023,47		167 256,90
	Sous Total compte 2818		**366 049,62**	**50 583,48**		**0,32**	**46 161,61**	**50 583,80**	**412 211,23**		**361 627,43**
	Sous Total compte 281		**3 431 171,26**	**69 082,65**		**0,32**	**261 276,72**	**69 082,97**	**3 692 447,98**		**3 623 365,01**
	Sous Total compte 28		**3 437 771,26**	**75 682,65**		**0,32**	**261 276,72**	**75 682,97**	**3 699 047,98**		**3 623 365,01**
	Total classe 2	**5 659 866,34**	**3 437 771,26**	**530 000,18**	**530 000,18**	**176 736,43**	**261 276,72**	**6 366 602,95**	**4 229 048,16**	**5 760 919,80**	**3 623 365,01**
4011	Fournisseurs		2 386,08	1 144 937,94	1 153 076,12			1 144 937,94	1 155 462,20		10 524,26
	Sous Total compte 401		**2 386,08**	**1 144 937,94**	**1 153 076,12**			**1 144 937,94**	**1 155 462,20**		**10 524,26**
4041	Fournis achats immob		5 579,00	168 771,95	163 192,95			168 771,95	168 771,95		
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		1 219,46	1 219,46				1 219,46	1 219,46		
	Sous Total compte 4047		**1 219,46**	**1 219,46**				**1 219,46**	**1 219,46**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 404		**6 798,46**	**169 991,41**	**163 192,95**			**169 991,41**	**169 991,41**		
408	Fournis factures non parvenues		133 946,18	133 946,18	111 574,47			133 946,18	245 520,65		111 574,47
	Sous Total compte 40		**143 130,72**	**1 448 875,53**	**1 427 843,54**			**1 448 875,53**	**1 570 974,26**		**122 098,73**
4111	Usagers - amiable	313 707,51		1 648 635,99	1 681 269,03			1 962 343,50	1 681 269,03	281 074,47	
4114	Dépt - amiable	16 924,12		273 123,48	278 029,02			290 047,60	278 029,02	12 018,58	
	Sous Total compte 411	**330 631,63**		**1 921 759,47**	**1 959 298,05**			**2 252 391,10**	**1 959 298,05**	**293 093,05**	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			20 764,82	20 764,82			20 764,82	20 764,82		
	Sous Total compte 415			**20 764,82**	**20 764,82**			**20 764,82**	**20 764,82**		
4161	Usagers - contentieux	27 583,06		10 360,53	10 105,82			37 943,59	10 105,82	27 837,77	
4164	Départements - contentieux	4 456,79		2 183,81	4 241,57			6 640,60	4 241,57	2 399,03	
	Sous Total compte 416	**32 039,85**		**12 544,34**	**14 347,39**			**44 584,19**	**14 347,39**	**30 236,80**	
418	Redevables - produits à recevoir	79 676,71		87 037,92	79 676,71			166 714,63	79 676,71	87 037,92	
	Sous Total compte 41	**442 348,19**		**2 042 106,55**	**2 074 086,97**			**2 484 454,74**	**2 074 086,97**	**410 367,77**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
421	Personnel - rémunérations dues			1 245 812,09	1 245 812,09			1 245 812,09	1 245 812,09		
427	Personnel - oppositions			97,42	97,42			97,42	97,42		
429	Deficit débets comptables et régisseu			39,00				39,00		39,00	
	Sous Total compte 42			**1 245 948,51**	**1 245 909,51**			**1 245 948,51**	**1 245 909,51**	**39,00**	
431	Sécurite sociale			607 532,15	607 532,15			607 532,15	607 532,15		
437	Autres organismes sociaux			394 273,18	394 273,18			394 273,18	394 273,18		
	Sous Total compte 43			**1 001 805,33**	**1 001 805,33**			**1 001 805,33**	**1 001 805,33**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		2 840,22	35 167,08	32 326,86			35 167,08	35 167,08		
	Sous Total compte 442		**2 840,22**	**35 167,08**	**32 326,86**			**35 167,08**	**35 167,08**		
443821	Recettes- Amiable			804 939,30	804 939,30			804 939,30	804 939,30		
	Sous Total compte 44382			**804 939,30**	**804 939,30**			**804 939,30**	**804 939,30**		
	Sous Total compte 4438			**804 939,30**	**804 939,30**			**804 939,30**	**804 939,30**		
	Sous Total compte 443			**804 939,30**	**804 939,30**			**804 939,30**	**804 939,30**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
4478	Autres impôts et taxes			174 952,00	174 952,00			174 952,00	174 952,00		
	Sous Total compte 447			**174 952,00**	**174 952,00**			**174 952,00**	**174 952,00**		
4486	Etat - autres charges à payer		73 913,00	73 913,00				73 913,00	73 913,00		
	Sous Total compte 448		**73 913,00**	**73 913,00**				**73 913,00**	**73 913,00**		
	Sous Total compte 44		**76 753,22**	**1 088 971,38**	**1 012 218,16**			**1 088 971,38**	**1 088 971,38**		
451005	Cpte rattach avec le budget principal		34 214,69	4 061 984,73	4 168 144,51			4 061 984,73	4 202 359,20		140 374,47
	Sous Total compte 451		**34 214,69**	**4 061 984,73**	**4 168 144,51**			**4 061 984,73**	**4 202 359,20**		**140 374,47**
	Sous Total compte 45		**34 214,69**	**4 061 984,73**	**4 168 144,51**			**4 061 984,73**	**4 202 359,20**		**140 374,47**
466	Excédt de verSEMent		2 684,45	11 499,25	10 874,41			11 499,25	13 558,86		2 059,61
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs dive		64,60	173 713,97	173 713,97			173 713,97	173 778,57		64,60
46721	Débiteurs divers - amiable	43 818,64		105 804,82	103 201,36			149 623,46	103 201,36	46 422,10	
46726	Débiteurs divers - contentieux	1 297,55			1 297,55			1 297,55	1 297,55		
	Sous Total compte 4672	**45 116,19**		**105 804,82**	**104 498,91**			**150 921,01**	**104 498,91**	**46 422,10**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 467	**45 116,19**	**64,60**	**279 518,79**	**278 212,88**			**324 634,98**	**278 277,48**	**46 357,50**	
4687	Divers - produits à recevoir	14 500,00		22 000,00	14 500,00			36 500,00	14 500,00	22 000,00	
	Sous Total compte 468	**14 500,00**		**22 000,00**	**14 500,00**			**36 500,00**	**14 500,00**	**22 000,00**	
	Sous Total compte 46	**59 616,19**	**2 749,05**	**313 018,04**	**303 587,29**			**372 634,23**	**306 336,34**	**66 297,89**	
4711	Verst des régisseurs		1 001,70	33 406,55	32 404,85			33 406,55	33 406,55		
4713	Recettes perçues avant émission titre		62 540,16	1 067 728,60	1 055 005,42			1 067 728,60	1 117 545,58		49 816,98
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			9 040,17	9 046,17			9 040,17	9 046,17		6,00
471412	Excédent à réimputer - personnes mora		1 618,00	16 232,00	14 628,00			16 232,00	16 246,00		14,00
	Sous Total compte 47141		**1 618,00**	**25 272,17**	**23 674,17**			**25 272,17**	**25 292,17**		**20,00**
	Sous Total compte 4714		**1 618,00**	**25 272,17**	**23 674,17**			**25 272,17**	**25 292,17**		**20,00**
4718	Autres recettes à régulariser			159 834,05	160 469,05			159 834,05	160 469,05		635,00
	Sous Total compte 471		**65 159,86**	**1 286 241,37**	**1 271 553,49**			**1 286 241,37**	**1 336 713,35**		**50 471,98**
4721	Dép sans mandatement préalable			4 874,23	4 874,23			4 874,23	4 874,23		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
4728	DACR - autres dépenses à régul			306 017,41	306 017,41			306 017,41	306 017,41		
	Sous Total compte 472			**310 891,64**	**310 891,64**			**310 891,64**	**310 891,64**		
4731	Redevables sur rôle			1 646 743,62	1 646 743,62			1 646 743,62	1 646 743,62		
4737	Produits sur rôle			1 646 743,62	1 646 743,62			1 646 743,62	1 646 743,62		
	Sous Total compte 473			**3 293 487,24**	**3 293 487,24**			**3 293 487,24**	**3 293 487,24**		
	Sous Total compte 47		**65 159,86**	**4 890 620,25**	**4 875 932,37**			**4 890 620,25**	**4 941 092,23**		**50 471,98**
	Total classe 4	**501 964,38**	**322 007,54**	**16 093 330,32**	**16 109 527,68**			**16 595 294,70**	**16 431 535,22**	**478 828,87**	**315 069,39**
5113	Titres spéciaux de paiement	1 857,00		28 474,00	29 945,00			30 331,00	29 945,00	386,00	
51178	Autres valeurs impayées			14 779,61	14 779,61			14 779,61	14 779,61		
	Sous Total compte 5117			**14 779,61**	**14 779,61**			**14 779,61**	**14 779,61**		
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent	1 818,74		1 395 642,46	1 396 032,46			1 397 461,20	1 396 032,46	1 428,74	
	Sous Total compte 511	**3 675,74**		**1 438 896,07**	**1 440 757,07**			**1 442 571,81**	**1 440 757,07**	**1 814,74**	
	Sous Total compte 51	**3 675,74**		**1 438 896,07**	**1 440 757,07**			**1 442 571,81**	**1 440 757,07**	**1 814,74**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
580	Opérations d'ordre budgétaires			355 974,04	355 974,04			355 974,04	355 974,04		
588	Autres virements internes			20 316,84	20 316,84			20 316,84	20 316,84		
	Sous Total compte 58			**376 290,88**	**376 290,88**			**376 290,88**	**376 290,88**		
	Total classe 5	**3 675,74**		**1 815 186,95**	**1 817 047,95**			**1 818 862,69**	**1 817 047,95**	**1 814,74**	
60611	Eau et assainisSEMent					51 762,16		51 762,16		51 762,16	
60612	Energie - électricité					251 693,90		251 693,90		251 693,90	
60613	Chauffage					46 404,34		46 404,34		46 404,34	
	Sous Total compte 6061					**349 860,40**		**349 860,40**		**349 860,40**	
60622	Produits d'entretien					12 411,71		12 411,71		12 411,71	
60623	Fournitures d'atelier					66 008,36	667,56	66 008,36	667,56	65 340,80	
606268	Autres fournitures hôtelières					11 164,77		11 164,77		11 164,77	
	Sous Total compte 60626					**11 164,77**		**11 164,77**		**11 164,77**	
60628	Autres fournit non stkées					9 854,53	9 854,53	9 854,53	9 854,53		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 6062					**99 439,37**	**10 522,09**	**99 439,37**	**10 522,09**	**88 917,28**	
6066	Fournitures médicales					1 198,58		1 198,58		1 198,58	
	Sous Total compte 606					**450 498,35**	**10 522,09**	**450 498,35**	**10 522,09**	**439 976,26**	
	Sous Total compte 60					**450 498,35**	**10 522,09**	**450 498,35**	**10 522,09**	**439 976,26**	
6132	Locations immobilières					111 589,32		111 589,32		111 589,32	
61352	Équipements					1 067,72	1 067,72	1 067,72	1 067,72		
	Sous Total compte 6135					**1 067,72**	**1 067,72**	**1 067,72**	**1 067,72**		
	Sous Total compte 613					**112 657,04**	**1 067,72**	**112 657,04**	**1 067,72**	**111 589,32**	
614	Charges locatives et de copropriété					53 516,94		53 516,94		53 516,94	
61521	Bâtiments publics					297 722,70	74 894,57	297 722,70	74 894,57	222 828,13	
	Sous Total compte 6152					**297 722,70**	**74 894,57**	**297 722,70**	**74 894,57**	**222 828,13**	
61558	Entretien autres matériels					21 451,46	8 566,55	21 451,46	8 566,55	12 884,91	
	Sous Total compte 6155					**21 451,46**	**8 566,55**	**21 451,46**	**8 566,55**	**12 884,91**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 615					**319 174,16**	**83 461,12**	**319 174,16**	**83 461,12**	**235 713,04**	
6161	Primes d'assurances - multirisques					7 000,00		7 000,00		7 000,00	
	Sous Total compte 616					**7 000,00**		**7 000,00**		**7 000,00**	
6182	Documentation generale et technique					1 666,45		1 666,45		1 666,45	
6184	Concours divers - cotisations					1 624,00		1 624,00		1 624,00	
6188	Autres frais divers					100 415,71	4 936,92	100 415,71	4 936,92	95 478,79	
	Sous Total compte 618					**103 706,16**	**4 936,92**	**103 706,16**	**4 936,92**	**98 769,24**	
	Sous Total compte 61					**596 054,30**	**89 465,76**	**596 054,30**	**89 465,76**	**506 588,54**	
62113	Personnel medical et paramedical					89 060,67	34 513,24	89 060,67	34 513,24	54 547,43	
	Sous Total compte 6211					**89 060,67**	**34 513,24**	**89 060,67**	**34 513,24**	**54 547,43**	
	Sous Total compte 621					**89 060,67**	**34 513,24**	**89 060,67**	**34 513,24**	**54 547,43**	
622311	Médecins coordonnateurs					13 682,00		13 682,00		13 682,00	
	Sous Total compte 62231					**13 682,00**		**13 682,00**		**13 682,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 6223					**13 682,00**		**13 682,00**		**13 682,00**	
6227	Frais d'actes et de contentieux					823,35		823,35		823,35	
6228	Divers					13 666,10	961,60	13 666,10	961,60	12 704,50	
	Sous Total compte 622					**28 171,45**	**961,60**	**28 171,45**	**961,60**	**27 209,85**	
62428	Autres transports d'usagers					655,50		655,50		655,50	
	Sous Total compte 6242					**655,50**		**655,50**		**655,50**	
	Sous Total compte 624					**655,50**		**655,50**		**655,50**	
6256	Missions					57,00		57,00		57,00	
	Sous Total compte 625					**57,00**		**57,00**		**57,00**	
6262	Frais de télécommunications					9 750,00		9 750,00		9 750,00	
	Sous Total compte 626					**9 750,00**		**9 750,00**		**9 750,00**	
6281	Prestations de blanchissage a l'exter					29 951,67		29 951,67		29 951,67	
6287	Remboursement de frais					9 384,00		9 384,00		9 384,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
6288	Autres					33 976,14	450,00	33 976,14	450,00	33 526,14	
	Sous Total compte 628					**73 311,81**	**450,00**	**73 311,81**	**450,00**	**72 861,81**	
	Sous Total compte 62					**201 006,43**	**35 924,84**	**201 006,43**	**35 924,84**	**165 081,59**	
6333	Participation des employeurs a la for					13 463,07		13 463,07		13 463,07	
	Sous Total compte 633					**13 463,07**		**13 463,07**		**13 463,07**	
63512	Taxes foncières					174 952,00	73 913,00	174 952,00	73 913,00	101 039,00	
	Sous Total compte 6351					**174 952,00**	**73 913,00**	**174 952,00**	**73 913,00**	**101 039,00**	
	Sous Total compte 635					**174 952,00**	**73 913,00**	**174 952,00**	**73 913,00**	**101 039,00**	
	Sous Total compte 63					**188 415,07**	**73 913,00**	**188 415,07**	**73 913,00**	**114 502,07**	
64111	Rémunération principale					754 141,98		754 141,98		754 141,98	
64112	Nbi supplement familial de traitement					19 473,02		19 473,02		19 473,02	
64113	Prime de service					170 272,62		170 272,62		170 272,62	
641184	Indemnité inflation					2 452,50		2 452,50		2 452,50	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 64118					**2 452,50**		**2 452,50**		**2 452,50**	
	Sous Total compte 6411					**946 340,12**		**946 340,12**		**946 340,12**	
64151	Rémunération principale					541 042,47		541 042,47		541 042,47	
641584	Indemnité inflation					3 991,00		3 991,00		3 991,00	
641588	Autres					109 076,16		109 076,16		109 076,16	
	Sous Total compte 64158					**113 067,16**		**113 067,16**		**113 067,16**	
	Sous Total compte 6415					**654 109,63**		**654 109,63**		**654 109,63**	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						2 025,71		2 025,71		2 025,71
	Sous Total compte 641					**1 600 449,75**	**2 025,71**	**1 600 449,75**	**2 025,71**	**1 598 424,04**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					362 634,29		362 634,29		362 634,29	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					34 820,55		34 820,55		34 820,55	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					26 913,52		26 913,52		26 913,52	
64515	Cotisations à la CNRACL					237 625,87		237 625,87		237 625,87	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 6451					**661 994,23**		**661 994,23**		**661 994,23**	
6459	Rembst charges de sécu soc						6 443,50		6 443,50		6 443,50
	Sous Total compte 645					**661 994,23**	**6 443,50**	**661 994,23**	**6 443,50**	**655 550,73**	
6475	Médecine du travail					94,00		94,00		94,00	
	Sous Total compte 647					**94,00**		**94,00**		**94,00**	
6488	Autres charges diverses de personnel					3 906,96		3 906,96		3 906,96	
	Sous Total compte 648					**3 906,96**		**3 906,96**		**3 906,96**	
	Sous Total compte 64					**2 266 444,94**	**8 469,21**	**2 266 444,94**	**8 469,21**	**2 257 975,73**	
6518	Autres					3 370,60		3 370,60		3 370,60	
	Sous Total compte 651					**3 370,60**		**3 370,60**		**3 370,60**	
6541	Créances admises en non valeur					9 340,93	613,12	9 340,93	613,12	8 727,81	
6542	Créances éteintes					11 423,89		11 423,89		11 423,89	
	Sous Total compte 654					**20 764,82**	**613,12**	**20 764,82**	**613,12**	**20 151,70**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 65					**24 135,42**	**613,12**	**24 135,42**	**613,12**	**23 522,30**	
6611	Interets des emprunts et dettes					6 783,04	994,84	6 783,04	994,84	5 788,20	
	Sous Total compte 661					**6 783,04**	**994,84**	**6 783,04**	**994,84**	**5 788,20**	
	Sous Total compte 66					**6 783,04**	**994,84**	**6 783,04**	**994,84**	**5 788,20**	
673	Titres annulés exercices antérieurs					6 305,56		6 305,56		6 305,56	
678	Autres charges exceptionnelles					47 656,84		47 656,84		47 656,84	
	Sous Total compte 67					**53 962,40**		**53 962,40**		**53 962,40**	
68112	Immob corporelles					261 276,72	0,32	261 276,72	0,32	261 276,40	
	Sous Total compte 6811					**261 276,72**	**0,32**	**261 276,72**	**0,32**	**261 276,40**	
	Sous Total compte 681					**261 276,72**	**0,32**	**261 276,72**	**0,32**	**261 276,40**	
	Sous Total compte 68					**261 276,72**	**0,32**	**261 276,72**	**0,32**	**261 276,40**	
	Total classe 6					**4 048 576,67**	**219 903,18**	**4 048 576,67**	**219 903,18**	**3 837 142,70**	**8 469,21**
7085	Prestations delivrées aux usagers acc						7 758,69		7 758,69		7 758,69

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
7088	Autres produits d'activites annexes					56,40	2 904,82	56,40	2 904,82		2 848,42
	Sous Total compte 708					**56,40**	**10 663,51**	**56,40**	**10 663,51**		**10 607,11**
	Sous Total compte 70					**56,40**	**10 663,51**	**56,40**	**10 663,51**		**10 607,11**
731118	Autres établissements et services soc					40 275,85	549 935,77	40 275,85	549 935,77		509 659,92
	Sous Total compte 73111					**40 275,85**	**549 935,77**	**40 275,85**	**549 935,77**		**509 659,92**
	Sous Total compte 7311					**40 275,85**	**549 935,77**	**40 275,85**	**549 935,77**		**509 659,92**
	Sous Total compte 731					**40 275,85**	**549 935,77**	**40 275,85**	**549 935,77**		**509 659,92**
73313	Prix de journée					27 144,88	295 982,56	27 144,88	295 982,56		268 837,68
	Sous Total compte 7331					**27 144,88**	**295 982,56**	**27 144,88**	**295 982,56**		**268 837,68**
	Sous Total compte 733					**27 144,88**	**295 982,56**	**27 144,88**	**295 982,56**		**268 837,68**
73418	Autres ESMS					7 172,25	1 638 984,93	7 172,25	1 638 984,93		1 631 812,68
	Sous Total compte 7341					**7 172,25**	**1 638 984,93**	**7 172,25**	**1 638 984,93**		**1 631 812,68**
	Sous Total compte 734					**7 172,25**	**1 638 984,93**	**7 172,25**	**1 638 984,93**		**1 631 812,68**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
7381	Produits à la charge de la CAF					25 200,50	248 484,50	25 200,50	248 484,50		223 284,00
7388	Autres						18 982,00		18 982,00		18 982,00
	Sous Total compte 738					**25 200,50**	**267 466,50**	**25 200,50**	**267 466,50**		**242 266,00**
	Sous Total compte 73					**99 793,48**	**2 752 369,76**	**99 793,48**	**2 752 369,76**		**2 652 576,28**
744	FCTVA						20 140,17		20 140,17		20 140,17
7483	Forfait autonomie						121 913,12		121 913,12		121 913,12
7488	Autres					14 500,00	22 000,00	14 500,00	22 000,00		7 500,00
	Sous Total compte 748					**14 500,00**	**143 913,12**	**14 500,00**	**143 913,12**		**129 413,12**
	Sous Total compte 74					**14 500,00**	**164 053,29**	**14 500,00**	**164 053,29**		**149 553,29**
7548	Autres remboursements de frais						47 764,00		47 764,00		47 764,00
	Sous Total compte 754						**47 764,00**		**47 764,00**		**47 764,00**
	Sous Total compte 75						**47 764,00**		**47 764,00**		**47 764,00**
7718	Autres						814 195,47		814 195,47		814 195,47

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 771						**814 195,47**		**814 195,47**		**814 195,47**
777	Quote-part des subv d'investisSEM						94 697,00		94 697,00		94 697,00
778	Autres produits exceptionnels						47 867,14		47 867,14		47 867,14
	Sous Total compte 77						**956 759,61**		**956 759,61**		**956 759,61**
	Total classe 7					**114 349,88**	**3 931 610,17**	**114 349,88**	**3 931 610,17**		**3 817 260,29**
	Total général	**6 685 577,23**	**6 685 577,23**	**18 441 793,12**	**18 459 681,91**	**4 553 767,84**	**4 535 879,05**	**29 681 138,19**	**29 681 138,19**	**10 692 187,89**	**10 692 187,89**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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)		74 611,71	6 475,59			68 136,12
TOTAL CONSOLIDE			**6 475,59**			

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]
(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

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
6 374 401,58	6 550 563,73	176 162,15

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
	85 145,70		49 989,04			-27 108,71			68 136,12

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	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

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **14/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS RESIDENCES AUTONOMIES** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
CLERGET Nicolas (1005984327-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale A **BESANCON**, le **14/03/2023**
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

TRÉSOR PUBLIC
SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 07/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 00616
N° de SIRET 26250056400295

CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 07/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 07/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00616 CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - 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 45
Renseignements annexes à la balance .....Etat E2 Page 46 A Page 47
Situation des valeurs inactives .....Etat F Page 48 A Page 48
Signature du compte ..... Page 49 A Page 49

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	42 758,20	42 758,20		
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	227 158,04	99 283,79	127 874,25	155 919,25
	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	**269 916,24**	**142 041,99**	**127 874,25**	**155 919,25**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	102 469,67		102 469,67	117 641,19
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	1 057,64		1 057,64	787,44
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	40 048,59		40 048,59	7 961,60
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	844,81		844,81	844,81
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**144 420,71**		**144 420,71**	**127 235,04**

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	3,86		3,86	20,69
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	**3,86**		**3,86**	**20,69**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**414 340,81**	**142 041,99**	**272 298,82**	**283 174,98**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

BILAN (EN EUROS)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	6 695,02	6 695,02
	Excédents affectés à l'investissement	1 800,00	1 800,00
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire		
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées destinées à renf	40 956,76	40 956,76
	Autres provisions réglementées		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**49 451,78**	**49 451,78**

BILAN (EN EUROS)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (EN EUROS)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	91 571,53	114 269,45
	Emprunts et dettes financières divers	36,83	46,88
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 048,82	45 568,22
	Dettes fiscales et sociales		321,30
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	565,82	72 206,47
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**222 223,00**	**232 412,32**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

BILAN (EN EUROS)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	624,04	1 310,88
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**624,04**	**1 310,88**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**272 298,82**	**283 174,98**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	82 518,37	88 423,88
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	750 942,74	828 072,45
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	**833 461,11**	**916 496,33**
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	702,88	2 835,69

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	503 590,42	530 891,60
- sur rémunérations	2 092,07	2 145,66
- autres		
- salaires et traitements	255 129,43	273 489,47
- charges sociales	107 316,78	117 000,10
- dotations aux amortissements, aux dépr	28 045,00	28 045,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	5 887,52	3 006,00
TOTAL II	**902 764,10**	**957 413,52**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-69 302,99**	**-40 917,19**
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 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	437,36	604,67
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	**437,36**	**604,67**
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**-437,36**	**-604,67**
A + B - RESULTAT COURANT	**-69 740,35**	**-41 521,86**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	69 896,23	42 194,90
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**69 896,23**	**42 194,90**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	155,88	673,04
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	**155,88**	**673,04**
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**69 740,35**	**41 521,86**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**903 357,34**	**958 691,23**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**903 357,34**	**958 691,23**
RESULTAT DE L'EXERCICE		

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	82 518,37	88 423,88
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	750 942,74	828 072,45
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**833 461,11**	**916 496,33**
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	702,88	2 835,69
Services extérieurs et autres	503 590,42	530 891,60
- sur rémunérations	2 092,07	2 145,66
- autres		
- salaires et traitements	255 129,43	273 489,47
- charges sociales	107 316,78	117 000,10
- dotations aux amortissements, aux dépr	28 045,00	28 045,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	5 887,52	3 006,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**902 764,10**	**957 413,52**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-69 302,99**	**-40 917,19**

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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	437,36	604,67
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	**437,36**	**604,67**
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	**-437,36**	**-604,67**
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	**-69 740,35**	**-41 521,86**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	69 896,23	42 194,90
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**69 896,23**	**42 194,90**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	155,88	673,04
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	**155,88**	**673,04**

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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	69 740,35	41 521,86
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	903 357,34	958 691,23
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	903 357,34	958 691,23
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Résultats budgétaires de l'exercice

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	36 430,98	985 846,96	1 022 277,94
Titres de recette émis (b)	28 045,00	914 611,39	942 656,39
Réductions de titres (c)	0,00	10 134,05	10 134,05
Recettes nettes (d = b - c)	28 045,00	904 477,34	932 522,34
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	36 430,98	985 846,96	1 022 277,94
Mandats émis (f)	22 697,92	950 092,44	972 790,36
Annulations de mandats (g)	0,00	45 615,10	45 615,10
Depenses nettes (h = f - g)	22 697,92	904 477,34	927 175,26
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	5 347,08	0,00	5 347,08
(h - d) Déficit	0,00	0,00	0,00

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	0,00
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**0,00**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL										
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".
Colonne5 : 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)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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)	2022(3)										
	... .. (4)										
	... .. (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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest	3 819,00	7 811,98		11 630,98				11 630,98
1641	Emprunts en euros	22 800,00			22 800,00	22 697,92		22 697,92	102,08
16	Emprunts et dettes assimilees	22 800,00			22 800,00	22 697,92		22 697,92	102,08
2188	Autres immobilisations corporelles	2 000,00			2 000,00				2 000,00
21	Immob corporelles	2 000,00			2 000,00				2 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**28 619,00**	**7 811,98**		**36 430,98**	**22 697,92**		**22 697,92**	**13 733,06**

État D2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		7 801,98		7 801,98				7 801,98
28182	Amortissements matériel de transport	28 113,00			28 113,00	28 029,00		28 029,00	84,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	516,00			516,00	16,00		16,00	500,00
28	Amort des immobilisations	28 629,00			28 629,00	28 045,00		28 045,00	584,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**28 629,00**	**7 801,98**		**36 430,98**	**28 045,00**		**28 045,00**	**8 385,98**

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
606268	Autres fournitures hôtelières	2 000,00			2 000,00	3 004,70	2 368,22	636,48	1 363,52
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	500,00			500,00	66,40		66,40	433,60
61128	Autres prestations à caractère médico-social	550 000,00			550 000,00	533 454,54	43 200,00	490 254,54	59 745,46
6256	Missions	12,24			12,24				12,24
6262	Frais de télécommunications	350,00			350,00	297,00		297,00	53,00
6287	Remboursement de frais	12 500,00			12 500,00	11 273,71		11 273,71	1 226,29
011	Dépenses afférentes exploit courante	565 362,24			565 362,24	548 096,35	45 568,22	502 528,13	62 834,11
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 737,51		355,00	2 092,51	2 092,07		2 092,07	0,44
64111	Rémunération principale	204 727,97		25,00	204 752,97	204 752,40		204 752,40	0,57
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	6 964,34		-524,00	6 440,34	6 439,73		6 439,73	0,61
64113-6	Prime de service	18 055,64			18 055,64				18 055,64
64113	Prime de service	14 762,95		724,00	15 486,95	32 635,46		32 635,46	-17 148,51
641184	Indemnité inflation			920,00	920,00	920,00		920,00	
64131	Rémunération principale	8 706,78			8 706,78				8 706,78
641388-6	Autres	709,79			709,79				709,79
641388	Autres	374,43			374,43				374,43
64151	Rémunération principale	12 000,00			12 000,00	8 841,21		8 841,21	3 158,79

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
641584	Indemnité inflation			200,00	200,00	200,00		200,00	
641588	Autres	800,00		2 500,00	3 300,00	1 130,73		1 130,73	2 169,27
64511	Cotisations à l'URSSAF	40 095,55		640,00	40 735,55	40 735,24		40 735,24	0,31
64513	Cotisations aux caisses de retraite	1 282,82		727,00	2 009,82	2 008,68		2 008,68	1,14
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	400,00		500,00	900,00	403,87		403,87	496,13
64515	Cotisations à la CNRACL	71 622,94		-6 067,00	65 555,94	65 288,99		65 288,99	266,95
6475	Médecine du travail	50,00			50,00				50,00
6488	Autres charges diverses de personnel	265,00			265,00	209,90		209,90	55,10
012	Dépenses afférentes au personnel	382 555,72			382 555,72	365 658,28		365 658,28	16 897,44
6163	Primes d'assurance - assurance transport	1 700,00			1 700,00	1 700,00		1 700,00	
6184	Concours divers -cotisations	2 000,00		-2 000,00					
623	Publicite publications relations publiques	3 000,00		-2 440,00	560,00				560,00
627	Services bancaires et assimiles	150,00			150,00	65,17		65,17	84,83
6541	Créances admises en non valeur	1 500,00	-50,00	4 304,00	5 754,00	5 752,23		5 752,23	1,77
6542	Créances éteintes			136,00	136,00	135,29		135,29	0,71
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
6611	Interets des emprunts et dettes	490,00			490,00	484,24	46,88	437,36	52,64

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
673	Titres annulés exercices antérieurs	500,00			500,00	155,88		155,88	344,12
68112	Immobilisations corporelles	28 629,00			28 629,00	28 045,00		28 045,00	584,00
016	Dépenses afférentes à la structure	37 979,00	-50,00		37 929,00	36 337,81	46,88	36 290,93	1 638,07
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**985 896,96**	**-50,00**		**985 846,96**	**950 092,44**	**45 615,10**	**904 477,34**	**81 369,62**

État D4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
73318	Autres modes de tarification	3 000,00			3 000,00	3 572,20		3 572,20	-572,20
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	835 000,00			835 000,00	740 876,53	314,70	740 561,83	94 438,17
7388	Autres	2 500,00			2 500,00	8 666,46	1 857,75	6 808,71	-4 308,71
017	Produits de la tarification	840 500,00			840 500,00	753 115,19	2 172,45	750 942,74	89 557,26
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					1 120,00		1 120,00	-1 120,00
7088	Autres produits d'activites annexes	89 000,00			89 000,00	90 479,97	7 961,60	82 518,37	6 481,63
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	89 010,00			89 010,00	91 599,97	7 961,60	83 638,37	5 371,63
7718	Autres	56 336,96			56 336,96	63 584,68		63 584,68	-7 247,72
778	Autres produits exceptionnels					6 311,55		6 311,55	-6 311,55
019	Prod finan et prod non encaissables	56 336,96			56 336,96	69 896,23		69 896,23	-13 559,27
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**985 846,96**			**985 846,96**	**914 611,39**	**10 134,05**	**904 477,34**	**81 369,62**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest	3 819,00	7 811,98	11 630,98				11 630,98
16	Emprunts et dettes assimilees	22 800,00		22 800,00	22 697,92		22 697,92	102,08
21	Immob corporelles	2 000,00		2 000,00				2 000,00
Total		**28 619,00**	**7 811,98**	**36 430,98**	**22 697,92**		**22 697,92**	**13 733,06**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		7 801,98	7 801,98				7 801,98
28	Amort des immobilisations	28 629,00		28 629,00	28 045,00		28 045,00	584,00
Total		**28 629,00**	**7 801,98**	**36 430,98**	**28 045,00**		**28 045,00**	**8 385,98**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	565 362,24		565 362,24	548 096,35	45 568,22	502 528,13	62 834,11
012	Dépenses afférentes au personnel	382 555,72		382 555,72	365 658,28		365 658,28	16 897,44
016	Dépenses afférentes à la structure	37 979,00	-50,00	37 929,00	36 337,81	46,88	36 290,93	1 638,07
Total		**985 896,96**	**-50,00**	**985 846,96**	**950 092,44**	**45 615,10**	**904 477,34**	**81 369,62**

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
017	Produits de la tarification	840 500,00		840 500,00	753 115,19	2 172,45	750 942,74	89 557,26
018	Autres produits relatifs à exploitation	89 010,00		89 010,00	91 599,97	7 961,60	83 638,37	5 371,63
019	Prod finan et prod non encaissables	56 336,96		56 336,96	69 896,23		69 896,23	-13 559,27
Total		**985 846,96**		**985 846,96**	**914 611,39**	**10 134,05**	**904 477,34**	**81 369,62**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		41 475,02						41 475,02		41 475,02
	Sous Total compte 1022		**41 475,02**						**41 475,02**		**41 475,02**
	Sous Total compte 102		**41 475,02**						**41 475,02**		**41 475,02**
10682	Réserves affectées à l'investissement		1 800,00						1 800,00		1 800,00
	Sous Total compte 1068		**1 800,00**						**1 800,00**		**1 800,00**
	Sous Total compte 106		**1 800,00**						**1 800,00**		**1 800,00**
	Sous Total compte 10		**43 275,02**						**43 275,02**		**43 275,02**
1411	Prov règltées renforcement bfr		40 956,76						40 956,76		40 956,76
	Sous Total compte 141		**40 956,76**						**40 956,76**		**40 956,76**
	Sous Total compte 14		**40 956,76**						**40 956,76**		**40 956,76**
1641	Emprunts en euros		114 269,45			22 697,92		22 697,92	114 269,45		91 571,53
	Sous Total compte 164		**114 269,45**			**22 697,92**		**22 697,92**	**114 269,45**		**91 571,53**
1688	Int courus		46,88	93,76	83,71			93,76	130,59		36,83

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 168		**46,88**	**93,76**	**83,71**			**93,76**	**130,59**		**36,83**
	Sous Total compte 16		**114 316,33**	**93,76**	**83,71**	**22 697,92**		**22 791,68**	**114 400,04**		**91 608,36**
181	Cpte liaison : affectation à...	34 780,00						34 780,00		34 780,00	
	Sous Total compte 18	**34 780,00**						**34 780,00**		**34 780,00**	
	Total classe 1	**34 780,00**	**198 548,11**	**93,76**	**83,71**	**22 697,92**		**57 571,68**	**198 631,82**	**34 780,00**	**175 840,14**
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	42 758,20						42 758,20		42 758,20	
	Sous Total compte 214	**42 758,20**						**42 758,20**		**42 758,20**	
2182	Mat de transport	224 247,45						224 247,45		224 247,45	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 910,59						2 910,59		2 910,59	
	Sous Total compte 218	**227 158,04**						**227 158,04**		**227 158,04**	
	Sous Total compte 21	**269 916,24**						**269 916,24**		**269 916,24**	
28145	Amort instal gales agenct amégat cons		42 758,20						42 758,20		42 758,20
	Sous Total compte 2814		**42 758,20**						**42 758,20**		**42 758,20**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
28182	Amort mat transport		68 399,00				28 029,00		96 428,00		96 428,00
28188	Amort autres immob corporelles		2 839,79				16,00		2 855,79		2 855,79
	Sous Total compte 2818		**71 238,79**				**28 045,00**		**99 283,79**		**99 283,79**
	Sous Total compte 281		**113 996,99**				**28 045,00**		**142 041,99**		**142 041,99**
	Sous Total compte 28		**113 996,99**				**28 045,00**		**142 041,99**		**142 041,99**
	Total classe 2	**269 916,24**	**113 996,99**				**28 045,00**	**269 916,24**	**142 041,99**	**269 916,24**	**142 041,99**
4011	Fournisseurs			419 812,70	419 812,70			419 812,70	419 812,70		
	Sous Total compte 401			**419 812,70**	**419 812,70**			**419 812,70**	**419 812,70**		
408	Fournis factures non parvenues		45 568,22	45 568,22	130 048,82			45 568,22	175 617,04		130 048,82
	Sous Total compte 40		**45 568,22**	**465 380,92**	**549 861,52**			**465 380,92**	**595 429,74**		**130 048,82**
4111	Usagers - amiable	92 224,53		789 993,05	804 039,41			882 217,58	804 039,41	78 178,17	
4114	Dépt - amiable	235,46		2 972,20	2 937,46			3 207,66	2 937,46	270,20	
	Sous Total compte 411	**92 459,99**		**792 965,25**	**806 976,87**			**885 425,24**	**806 976,87**	**78 448,37**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			5 887,52	5 887,52			5 887,52	5 887,52		
	Sous Total compte 415			**5 887,52**	**5 887,52**			**5 887,52**	**5 887,52**		
4161	Usagers - contentieux	23 558,91		2 503,59	4 006,00			26 062,50	4 006,00	22 056,50	
4164	Départements - contentieux	551,98		235,46				787,44		787,44	
	Sous Total compte 416	**24 110,89**		**2 739,05**	**4 006,00**			**26 849,94**	**4 006,00**	**22 843,94**	
418	Redevables - produits à recevoir	1 857,75		2 235,00	1 857,75			4 092,75	1 857,75	2 235,00	
	Sous Total compte 41	**118 428,63**		**803 826,82**	**818 728,14**			**922 255,45**	**818 728,14**	**103 527,31**	
421	Personnel - rémunérations dues			197 308,15	197 308,15			197 308,15	197 308,15		
	Sous Total compte 42			**197 308,15**	**197 308,15**			**197 308,15**	**197 308,15**		
431	Sécurite sociale			68 922,29	68 922,29			68 922,29	68 922,29		
437	Autres organismes sociaux			94 854,46	94 854,46			94 854,46	94 854,46		
	Sous Total compte 43			**163 776,75**	**163 776,75**			**163 776,75**	**163 776,75**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		321,30	4 894,68	4 573,38			4 894,68	4 894,68		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 442		**321,30**	**4 894,68**	**4 573,38**			**4 894,68**	**4 894,68**		
443821	Recettes- Amiable			63 547,85	63 547,85			63 547,85	63 547,85		
	Sous Total compte 44382			**63 547,85**	**63 547,85**			**63 547,85**	**63 547,85**		
	Sous Total compte 4438			**63 547,85**	**63 547,85**			**63 547,85**	**63 547,85**		
	Sous Total compte 443			**63 547,85**	**63 547,85**			**63 547,85**	**63 547,85**		
	Sous Total compte 44		**321,30**	**68 442,53**	**68 121,23**			**68 442,53**	**68 442,53**		
451016	Cpte rattach avec le budget principal		72 139,99	907 532,81	810 694,23			907 532,81	882 834,22	24 698,59	
	Sous Total compte 451		**72 139,99**	**907 532,81**	**810 694,23**			**907 532,81**	**882 834,22**	**24 698,59**	
	Sous Total compte 45		**72 139,99**	**907 532,81**	**810 694,23**			**907 532,81**	**882 834,22**	**24 698,59**	
466	Excédt de verSEMent		66,48	3 234,16	3 733,50			3 234,16	3 799,98		565,82
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs dive			23 301,21	23 301,21			23 301,21	23 301,21		
46721	Débiteurs divers - amiable			32 461,83	32 361,83			32 461,83	32 361,83	100,00	
	Sous Total compte 4672			**32 461,83**	**32 361,83**			**32 461,83**	**32 361,83**	**100,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 467			**55 763,04**	**55 663,04**			**55 763,04**	**55 663,04**	**100,00**	
4687	Divers - produits à recevoir	7 961,60		15 250,00	7 961,60			23 211,60	7 961,60	15 250,00	
	Sous Total compte 468	**7 961,60**		**15 250,00**	**7 961,60**			**23 211,60**	**7 961,60**	**15 250,00**	
	Sous Total compte 46	**7 961,60**	**66,48**	**74 247,20**	**67 358,14**			**82 208,80**	**67 424,62**	**14 784,18**	
4712	Viremts réimputés			270,50	270,50			270,50	270,50		
4713	Recettes perçues avant émission titre		1 040,38	7 031,46	6 404,76			7 031,46	7 445,14		413,68
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		270,50	4 162,19	4 102,05			4 162,19	4 372,55		210,36
	Sous Total compte 47141		**270,50**	**4 162,19**	**4 102,05**			**4 162,19**	**4 372,55**		**210,36**
	Sous Total compte 4714		**270,50**	**4 162,19**	**4 102,05**			**4 162,19**	**4 372,55**		**210,36**
4718	Autres recettes à régulariser			6 007,78	6 007,78			6 007,78	6 007,78		
	Sous Total compte 471		**1 310,88**	**17 471,93**	**16 785,09**			**17 471,93**	**18 095,97**		**624,04**
4722	DACR commission carte bancaire	20,69		48,34	65,17			69,03	65,17	3,86	
4728	DACR - autres dépenses à régul			396,54	396,54			396,54	396,54		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 472	**20,69**		**444,88**	**461,71**			**465,57**	**461,71**	**3,86**	
4731	Redevables sur rôle			740 876,53	740 876,53			740 876,53	740 876,53		
4737	Produits sur rôle			740 876,53	740 876,53			740 876,53	740 876,53		
	Sous Total compte 473			**1 481 753,06**	**1 481 753,06**			**1 481 753,06**	**1 481 753,06**		
	Sous Total compte 47	**20,69**	**1 310,88**	**1 499 669,87**	**1 498 999,86**			**1 499 690,56**	**1 500 310,74**		**620,18**
	Total classe 4	**126 410,92**	**119 406,87**	**4 180 185,05**	**4 174 848,02**			**4 306 595,97**	**4 294 254,89**	**143 579,76**	**131 238,68**
51178	Autres valeurs impayées			5 492,94	5 492,94			5 492,94	5 492,94		
	Sous Total compte 5117			**5 492,94**	**5 492,94**			**5 492,94**	**5 492,94**		
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent	844,81		398 044,01	398 044,01			398 888,82	398 044,01	844,81	
	Sous Total compte 511	**844,81**		**403 536,95**	**403 536,95**			**404 381,76**	**403 536,95**	**844,81**	
	Sous Total compte 51	**844,81**		**403 536,95**	**403 536,95**			**404 381,76**	**403 536,95**	**844,81**	
580	Opérations d'ordre budgétaires			28 045,00	28 045,00			28 045,00	28 045,00		
588	Autres virements internes			236,02	236,02			236,02	236,02		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 58			**28 281,02**	**28 281,02**			**28 281,02**	**28 281,02**		
	Total classe 5	**844,81**		**431 817,97**	**431 817,97**			**432 662,78**	**431 817,97**	**844,81**	
606268	Autres fournitures hôtelières					3 004,70	2 368,22	3 004,70	2 368,22	636,48	
	Sous Total compte 60626					**3 004,70**	**2 368,22**	**3 004,70**	**2 368,22**	**636,48**	
	Sous Total compte 6062					**3 004,70**	**2 368,22**	**3 004,70**	**2 368,22**	**636,48**	
6068	Autres achts non stckés matières four					66,40		66,40		66,40	
	Sous Total compte 606					**3 071,10**	**2 368,22**	**3 071,10**	**2 368,22**	**702,88**	
	Sous Total compte 60					**3 071,10**	**2 368,22**	**3 071,10**	**2 368,22**	**702,88**	
61128	Autres prestations à caractère médico					533 454,54	43 200,00	533 454,54	43 200,00	490 254,54	
	Sous Total compte 6112					**533 454,54**	**43 200,00**	**533 454,54**	**43 200,00**	**490 254,54**	
	Sous Total compte 611					**533 454,54**	**43 200,00**	**533 454,54**	**43 200,00**	**490 254,54**	
6163	Primes d'assurance - assurance transp					1 700,00		1 700,00		1 700,00	
	Sous Total compte 616					**1 700,00**		**1 700,00**		**1 700,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 61					**535 154,54**	**43 200,00**	**535 154,54**	**43 200,00**	**491 954,54**	
6262	Frais de télécommunications					297,00		297,00		297,00	
	Sous Total compte 626					**297,00**		**297,00**		**297,00**	
627	Services bancaires et assimiles					65,17		65,17		65,17	
6287	Remboursement de frais					11 273,71		11 273,71		11 273,71	
	Sous Total compte 628					**11 273,71**		**11 273,71**		**11 273,71**	
	Sous Total compte 62					**11 635,88**		**11 635,88**		**11 635,88**	
6333	Participation des employeurs a la for					2 092,07		2 092,07		2 092,07	
	Sous Total compte 633					**2 092,07**		**2 092,07**		**2 092,07**	
	Sous Total compte 63					**2 092,07**		**2 092,07**		**2 092,07**	
64111	Rémunération principale					204 752,40		204 752,40		204 752,40	
64112	Nbi supplement familial de traitement					6 439,73		6 439,73		6 439,73	
64113	Prime de service					32 635,46		32 635,46		32 635,46	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
641184	Indemnité inflation					920,00		920,00		920,00	
	Sous Total compte 64118					**920,00**		**920,00**		**920,00**	
	Sous Total compte 6411					**244 747,59**		**244 747,59**		**244 747,59**	
64151	Rémunération principale					8 841,21		8 841,21		8 841,21	
641584	Indemnité inflation					200,00		200,00		200,00	
641588	Autres					1 130,73		1 130,73		1 130,73	
	Sous Total compte 64158					**1 330,73**		**1 330,73**		**1 330,73**	
	Sous Total compte 6415					**10 171,94**		**10 171,94**		**10 171,94**	
	Sous Total compte 641					**254 919,53**		**254 919,53**		**254 919,53**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					40 735,24		40 735,24		40 735,24	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					2 008,68		2 008,68		2 008,68	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					403,87		403,87		403,87	
64515	Cotisations à la CNRACL					65 288,99		65 288,99		65 288,99	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 6451					**108 436,78**		**108 436,78**		**108 436,78**	
6459	Rembst charges de sécu soc						1 120,00		1 120,00		1 120,00
	Sous Total compte 645					**108 436,78**	**1 120,00**	**108 436,78**	**1 120,00**	**107 316,78**	
6488	Autres charges diverses de personnel					209,90		209,90		209,90	
	Sous Total compte 648					**209,90**		**209,90**		**209,90**	
	Sous Total compte 64					**363 566,21**	**1 120,00**	**363 566,21**	**1 120,00**	**362 446,21**	
6541	Créances admises en non valeur					5 752,23		5 752,23		5 752,23	
6542	Créances éteintes					135,29		135,29		135,29	
	Sous Total compte 654					**5 887,52**		**5 887,52**		**5 887,52**	
	Sous Total compte 65					**5 887,52**		**5 887,52**		**5 887,52**	
6611	Interets des emprunts et dettes					484,24	46,88	484,24	46,88	437,36	
	Sous Total compte 661					**484,24**	**46,88**	**484,24**	**46,88**	**437,36**	
	Sous Total compte 66					**484,24**	**46,88**	**484,24**	**46,88**	**437,36**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
673	Titres annulés exercices antérieurs					155,88		155,88		155,88	
	Sous Total compte 67					**155,88**		**155,88**		**155,88**	
68112	Immob corporelles					28 045,00		28 045,00		28 045,00	
	Sous Total compte 6811					**28 045,00**		**28 045,00**		**28 045,00**	
	Sous Total compte 681					**28 045,00**		**28 045,00**		**28 045,00**	
	Sous Total compte 68					**28 045,00**		**28 045,00**		**28 045,00**	
	Total classe 6					**950 092,44**	**46 735,10**	**950 092,44**	**46 735,10**	**904 477,34**	**1 120,00**
7088	Autres produits d'activites annexes					7 961,60	90 479,97	7 961,60	90 479,97		82 518,37
	Sous Total compte 708					**7 961,60**	**90 479,97**	**7 961,60**	**90 479,97**		**82 518,37**
	Sous Total compte 70					**7 961,60**	**90 479,97**	**7 961,60**	**90 479,97**		**82 518,37**
73318	Autres modes de tarification						3 572,20		3 572,20		3 572,20
	Sous Total compte 7331						**3 572,20**		**3 572,20**		**3 572,20**
	Sous Total compte 733						**3 572,20**		**3 572,20**		**3 572,20**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
73412	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					314,70	740 876,53	314,70	740 876,53		740 561,83
	Sous Total compte 7341					**314,70**	**740 876,53**	**314,70**	**740 876,53**		**740 561,83**
	Sous Total compte 734					**314,70**	**740 876,53**	**314,70**	**740 876,53**		**740 561,83**
7388	Autres					1 857,75	8 666,46	1 857,75	8 666,46		6 808,71
	Sous Total compte 738					**1 857,75**	**8 666,46**	**1 857,75**	**8 666,46**		**6 808,71**
	Sous Total compte 73					**2 172,45**	**753 115,19**	**2 172,45**	**753 115,19**		**750 942,74**
7718	Autres						63 584,68		63 584,68		63 584,68
	Sous Total compte 771						**63 584,68**		**63 584,68**		**63 584,68**
778	Autres produits exceptionnels						6 311,55		6 311,55		6 311,55
	Sous Total compte 77						**69 896,23**		**69 896,23**		**69 896,23**
	Total classe 7					**10 134,05**	**913 491,39**	**10 134,05**	**913 491,39**		**903 357,34**
	Total général	**431 951,97**	**431 951,97**	**4 612 096,78**	**4 606 749,70**	**982 924,41**	**988 271,49**	**6 026 973,16**	**6 026 973,16**	**1 353 598,15**	**1 353 598,15**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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)		7 848,86		5 347,08		13 185,89
TOTAL CONSOLIDE				**5 347,08**		

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]
(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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
304 696,24	317 882,13	13 185,89

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
									13 185,89

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **10/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie A **BESANCON**, le **10/03/2023**
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

TRÉSOR PUBLIC
SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 07/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 00617
N° de SIRET 26250056400519

CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 07/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 07/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00617 CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - 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 47
Renseignements annexes à la balance .....Etat E2 Page 48 A Page 49
Situation des valeurs inactives .....Etat F Page 50 A Page 50
Signature du compte ..... Page 51 A Page 51

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	3 606,25	2 163,75	1 442,50	2 163,75
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet	12 744,00	12 744,00		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	45 231,28	34 179,57	11 051,71	14 247,10
	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	**61 581,53**	**49 087,32**	**12 494,21**	**16 410,85**

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	464 105,42		464 105,42	264 965,87
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	2 922,09		2 922,09	2 484,75
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	106 463,83		106 463,83	182 805,55
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 638,39		1 638,39	1 402,59
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**575 129,73**		**575 129,73**	**451 658,76**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	1,16		1,16	69,63
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	**1,16**		**1,16**	**69,63**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**636 712,42**	**49 087,32**	**587 625,10**	**468 139,24**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

BILAN (EN EUROS)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	43 004,20	40 919,73
	Excédents affectés à l'investissement	12 153,40	12 153,40
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire		
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**55 157,60**	**53 073,13**

BILAN (EN EUROS)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

BILAN (EN EUROS)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 667,00	21 937,80
	Dettes fiscales et sociales		1 375,19
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	65 643,16	466,73
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**72 310,16**	**23 779,72**

BILAN (EN EUROS)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	460 157,34	391 286,39
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**460 157,34**	**391 286,39**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**587 625,10**	**468 139,24**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 765 882,36	2 374 983,17
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	102 360,00	
TOTAL I	**2 868 242,36**	**2 374 983,17**
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	7 736,36	2 898,80

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	93 491,58	80 386,37
- sur rémunérations	23 717,40	19 261,50
- autres		217,76
- salaires et traitements	2 617 569,16	2 331 526,33
- charges sociales	611 518,53	522 471,02
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 916,64	2 751,25
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	6 168,35	1 227,32
TOTAL II	**3 364 118,02**	**2 960 740,35**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-495 875,66**	**-585 757,18**
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 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		0,53
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		**0,53**
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		**-0,53**
A + B - RESULTAT COURANT	**-495 875,66**	**-585 757,71**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	502 440,90	591 514,34
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**502 440,90**	**591 514,34**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		0,04
- exercices antérieurs	6 565,24	5 756,59
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	**6 565,24**	**5 756,63**
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**495 875,66**	**585 757,71**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**3 370 683,26**	**2 966 497,51**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**3 370 683,26**	**2 966 497,51**
RESULTAT DE L'EXERCICE		

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 765 882,36	2 374 983,17
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	102 360,00	
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**2 868 242,36**	**2 374 983,17**
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	7 736,36	2 898,80
Services extérieurs et autres	93 491,58	80 386,37
- sur rémunérations	23 717,40	19 261,50
- autres		217,76
- salaires et traitements	2 617 569,16	2 331 526,33
- charges sociales	611 518,53	522 471,02
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 916,64	2 751,25
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	6 168,35	1 227,32
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**3 364 118,02**	**2 960 740,35**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-495 875,66**	**-585 757,18**

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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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		0,53
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		**0,53**
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		**-0,53**
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	**-495 875,66**	**-585 757,71**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	502 440,90	591 514,34
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**502 440,90**	**591 514,34**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		0,04
- exercices antérieurs	6 565,24	5 756,59
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	**6 565,24**	**5 756,63**

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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	495 875,66	585 757,71
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 370 683,26	2 966 497,51
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 370 683,26	2 966 497,51
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Résultats budgétaires de l'exercice

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	41 842,28	3 562 186,92	3 604 029,20
Titres de recette émis (b)	6 001,11	3 785 084,42	3 791 085,53
Réductions de titres (c)	0,00	348 355,18	348 355,18
Recettes nettes (d = b - c)	6 001,11	3 436 729,24	3 442 730,35
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	41 842,28	3 562 186,92	3 604 029,20
Mandats émis (f)	0,00	3 459 022,98	3 459 022,98
Annulations de mandats (g)	0,00	22 293,74	22 293,74
Depenses nettes (h = f - g)	0,00	3 436 729,24	3 436 729,24
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	6 001,11	0,00	6 001,11
(h - d) Déficit	0,00	0,00	0,00

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	0,00
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**0,00**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE										
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".
Colonne5 : 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)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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)	2022(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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		16 842,28		16 842,28				16 842,28
2182	Matériel de transport	15 000,00			15 000,00				15 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	7 500,00			7 500,00				7 500,00
2188	Autres immobilisations corporelles	2 500,00			2 500,00				2 500,00
21	Immob corporelles	25 000,00			25 000,00				25 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**25 000,00**	**16 842,28**		**41 842,28**				**41 842,28**

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		36 662,28		36 662,28				36 662,28
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					2 084,47		2 084,47	-2 084,47
10	Apports, dotations et réserves					2 084,47		2 084,47	-2 084,47
1641	Emprunts en euros	19 820,00	-19 820,00						
16	Emprunts et dettes assimilees	19 820,00	-19 820,00						
28013	Amortissements frais d'évaluation	722,00			722,00	721,25		721,25	0,75
28182	Amortissements matériel de transport	1 438,00			1 438,00	1 363,39		1 363,39	74,61
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	2 020,00		1 000,00	3 020,00	1 832,00		1 832,00	1 188,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 000,00		-1 000,00					
28	Amort des immobilisations	5 180,00			5 180,00	3 916,64		3 916,64	1 263,36
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**25 000,00**	**16 842,28**		**41 842,28**	**6 001,11**		**6 001,11**	**35 841,17**

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
606268	Autres fournitures hôtelières	18 000,00		-1 200,00	16 800,00	9 719,69	2 302,80	7 416,89	9 383,11
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	500,00			500,00	319,47		319,47	180,53
6251	Voyages et déplacements	16,00			16,00				16,00
6256	Missions	500,00		1 200,00	1 700,00	1 013,90		1 013,90	686,10
6261	Frais d'affranchissement	700,00			700,00				700,00
6262	Frais de télécommunications	12 000,00			12 000,00	11 805,00		11 805,00	195,00
6287	Remboursement de frais	6 700,00			6 700,00	6 497,76		6 497,76	202,24
011	Dépenses afférentes exploit courante	38 416,00			38 416,00	29 355,82	2 302,80	27 053,02	11 362,98
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	14 627,38		9 112,38	23 739,76	23 717,40		23 717,40	22,36
64111	Rémunération principale	1 420 041,11	169 400,00	-290 539,82	1 298 901,29	1 223 462,44		1 223 462,44	75 438,85
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	66 945,28		-22 116,00	44 829,28	44 122,50		44 122,50	706,78
64113-6	Prime de service	182 123,90		-79 827,00	102 296,90				102 296,90
64113	Prime de service	208 834,66		-6 630,00	202 204,66	302 671,35		302 671,35	-100 466,69
641184	Indemnité inflation			5 410,00	5 410,00	5 410,00		5 410,00	
64151	Rémunération principale	700 000,00		185 963,82	885 963,82	884 784,77		884 784,77	1 179,05
641584	Indemnité inflation			5 200,00	5 200,00	5 200,00		5 200,00	
641588	Autres	123 189,36		45 212,77	168 402,13	198 948,75		198 948,75	-30 546,62

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
641588-6	Autres	8 907,42		21 819,00	30 726,42				30 726,42
64511	Cotisations à l'URSSAF	197 457,10	72 600,00	61 714,66	331 771,76	331 212,81		331 212,81	558,95
64513	Cotisations aux caisses de retraite	76 361,03		4 794,00	81 155,03	81 080,21		81 080,21	74,82
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	19 037,60		54 762,69	73 800,29	73 645,11		73 645,11	155,18
64515	Cotisations à la CNRACL	130 850,54		4 700,00	135 550,54	135 467,90		135 467,90	82,64
6475	Médecine du travail	299,88		423,50	723,38	722,50		722,50	0,88
6488	Autres charges diverses de personnel	9 189,66			9 189,66	8 405,33		8 405,33	784,33
012	Dépenses afférentes au personnel	3 157 864,92	242 000,00		3 399 864,92	3 318 851,07		3 318 851,07	81 013,85
61358	Autres locations mobilières			720,00	720,00	540,00		540,00	180,00
61561	Maintenance - part non récupérable	21 944,00			21 944,00	2 948,40		2 948,40	18 995,60
6163	Primes d'assurance - assurance transport	3 572,00			3 572,00	3 484,06		3 484,06	87,94
6184	Concours divers -cotisations	59 000,00		-720,00	58 280,00	67 052,00	12 680,00	54 372,00	3 908,00
623	Publicite publications relations publiques	15 000,00			15 000,00	19 592,40	6 900,00	12 692,40	2 307,60
627	Services bancaires et assimiles	500,00		-20,00	480,00	138,06		138,06	341,94
6541	Créances admises en non valeur	5 000,00		1 000,00	6 000,00	5 431,07	221,99	5 209,08	790,92
6542	Créances éteintes	1 000,00		-1 000,00					
6588	Autres	710,00		259,27	969,27	959,27		959,27	10,00

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
673	Titres annulés exercices antérieurs	12 000,00		-239,27	11 760,73	6 754,19	188,95	6 565,24	5 195,49
68112	Immobilisations corporelles	5 180,00			5 180,00	3 916,64		3 916,64	1 263,36
016	Dépenses afférentes à la structure	123 906,00			123 906,00	110 816,09	19 990,94	90 825,15	33 080,85
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**3 320 186,92**	**242 000,00**		**3 562 186,92**	**3 459 022,98**	**22 293,74**	**3 436 729,24**	**125 457,68**

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
7328	Autres modes de tarifications	247 597,42			247 597,42				247 597,42
733111	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	1 339 500,00			1 339 500,00	1 727 822,39	208 837,33	1 518 985,06	-179 485,06
733141	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	33 000,00			33 000,00	25 631,13	3 895,14	21 735,99	11 264,01
733241	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	350 000,00			350 000,00	645 979,88	112 789,05	533 190,83	-183 190,83
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	630 000,00			630 000,00	539 804,53	7 131,87	532 672,66	97 327,34
73421	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	55 000,00			55 000,00	70 181,03	1 643,74	68 537,29	-13 537,29
7388	Autres	60 000,00			60 000,00	104 818,58	14 058,05	90 760,53	-30 760,53
017	Produits de la tarification	2 715 097,42			2 715 097,42	3 114 237,54	348 355,18	2 765 882,36	-50 784,94
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					55 435,98		55 435,98	-55 435,98
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					10 610,00		10 610,00	-10 610,00
7548	Autres remboursements de frais		102 360,00		102 360,00	102 360,00		102 360,00	
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00	102 360,00		102 370,00	168 405,98		168 405,98	-66 035,98
7718	Autres	605 079,50	139 640,00		744 719,50	502 432,10		502 432,10	242 287,40
778	Autres produits exceptionnels					8,80		8,80	-8,80
019	Prod finan et prod non encaissables	605 079,50	139 640,00		744 719,50	502 440,90		502 440,90	242 278,60
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**3 320 186,92**	**242 000,00**		**3 562 186,92**	**3 785 084,42**	**348 355,18**	**3 436 729,24**	**125 457,68**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		16 842,28	16 842,28				16 842,28
21	Immob corporelles	25 000,00		25 000,00				25 000,00
Total		**25 000,00**	**16 842,28**	**41 842,28**				**41 842,28**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		36 662,28	36 662,28				36 662,28
10	Apports, dotations et réserves				2 084,47		2 084,47	-2 084,47
16	Emprunts et dettes assimilees	19 820,00	-19 820,00					
28	Amort des immobilisations	5 180,00		5 180,00	3 916,64		3 916,64	1 263,36
Total		**25 000,00**	**16 842,28**	**41 842,28**	**6 001,11**		**6 001,11**	**35 841,17**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	38 416,00		38 416,00	29 355,82	2 302,80	27 053,02	11 362,98
012	Dépenses afférentes au personnel	3 157 864,92	242 000,00	3 399 864,92	3 318 851,07		3 318 851,07	81 013,85
016	Dépenses afférentes à la structure	123 906,00		123 906,00	110 816,09	19 990,94	90 825,15	33 080,85
Total		**3 320 186,92**	**242 000,00**	**3 562 186,92**	**3 459 022,98**	**22 293,74**	**3 436 729,24**	**125 457,68**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

RECETTES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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
017	Produits de la tarification	2 715 097,42		2 715 097,42	3 114 237,54	348 355,18	2 765 882,36	-50 784,94
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00	102 360,00	102 370,00	168 405,98		168 405,98	-66 035,98
019	Prod finan et prod non encaissables	605 079,50	139 640,00	744 719,50	502 440,90		502 440,90	242 278,60
Total		**3 320 186,92**	**242 000,00**	**3 562 186,92**	**3 785 084,42**	**348 355,18**	**3 436 729,24**	**125 457,68**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		34 518,26				2 084,47		36 602,73		36 602,73
	Sous Total compte 1022		**34 518,26**				**2 084,47**		**36 602,73**		**36 602,73**
	Sous Total compte 102		**34 518,26**				**2 084,47**		**36 602,73**		**36 602,73**
10682	Réserves affectées à l'investissement		12 153,40						12 153,40		12 153,40
	Sous Total compte 1068		**12 153,40**						**12 153,40**		**12 153,40**
	Sous Total compte 106		**12 153,40**						**12 153,40**		**12 153,40**
	Sous Total compte 10		**46 671,66**				**2 084,47**		**48 756,13**		**48 756,13**
181	Cpte liaison : affectation à...		6 401,47						6 401,47		6 401,47
	Sous Total compte 18		**6 401,47**						**6 401,47**		**6 401,47**
	Total classe 1		**53 073,13**				**2 084,47**		**55 157,60**		**55 157,60**
2013	Frais d'évaluation	3 606,25						3 606,25		3 606,25	
	Sous Total compte 201	**3 606,25**						**3 606,25**		**3 606,25**	
205	Concessions droits similaires brevets	12 744,00						12 744,00		12 744,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 20	**16 350,25**						**16 350,25**		**16 350,25**	
2182	Mat de transport	33 337,83						33 337,83		33 337,83	
2183	Mat bureau mat informatique	8 940,00						8 940,00		8 940,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 953,45						2 953,45		2 953,45	
	Sous Total compte 218	**45 231,28**						**45 231,28**		**45 231,28**	
	Sous Total compte 21	**45 231,28**						**45 231,28**		**45 231,28**	
28013	Amort frais évalualation		1 442,50				721,25		2 163,75		2 163,75
	Sous Total compte 2801		**1 442,50**				**721,25**		**2 163,75**		**2 163,75**
2805	Concessions droits similaires brevets		12 744,00						12 744,00		12 744,00
	Sous Total compte 280		**14 186,50**				**721,25**		**14 907,75**		**14 907,75**
28182	Amort mat transport		22 430,73				1 363,39		23 794,12		23 794,12
28183	Amort mat bureau mat informatique		5 600,00				1 832,00		7 432,00		7 432,00
28188	Amort autres immob corporelles		2 953,45						2 953,45		2 953,45

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 2818		**30 984,18**				**3 195,39**		**34 179,57**		**34 179,57**
	Sous Total compte 281		**30 984,18**				**3 195,39**		**34 179,57**		**34 179,57**
	Sous Total compte 28		**45 170,68**				**3 916,64**		**49 087,32**		**49 087,32**
	Total classe 2	**61 581,53**	**45 170,68**				**3 916,64**	**61 581,53**	**49 087,32**	**61 581,53**	**49 087,32**
4011	Fournisseurs		55,00	117 161,41	117 161,41			117 161,41	117 216,41		55,00
	Sous Total compte 401		**55,00**	**117 161,41**	**117 161,41**			**117 161,41**	**117 216,41**		**55,00**
408	Fournis factures non parvenues		21 882,80	21 882,80	6 612,00			21 882,80	28 494,80		6 612,00
	Sous Total compte 40		**21 937,80**	**139 044,21**	**123 773,41**			**139 044,21**	**145 711,21**		**6 667,00**
4111	Usagers - amiable	104 872,73		621 059,29	635 707,32			725 932,02	635 707,32	90 224,70	
4114	Dépt - amiable	730,27		97 097,10	97 097,47			97 827,37	97 097,47	729,90	
4115	Autres tiers payants - amiable	755,64		1 550,69	1 164,84			2 306,33	1 164,84	1 141,49	
	Sous Total compte 411	**106 358,64**		**719 707,08**	**733 969,63**			**826 065,72**	**733 969,63**	**92 096,09**	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			5 431,07	5 431,07			5 431,07	5 431,07		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 415			**5 431,07**	**5 431,07**			**5 431,07**	**5 431,07**		
4161	Usagers - contentieux	26 679,40		18 908,93	13 223,61			45 588,33	13 223,61	32 364,72	
4164	Départements - contentieux	998,84		52,75	0,89			1 051,59	0,89	1 050,70	
	Sous Total compte 416	**27 678,24**		**18 961,68**	**13 224,50**			**46 639,92**	**13 224,50**	**33 415,42**	
418	Redevables - produits à recevoir	133 413,74		341 516,00	133 413,74			474 929,74	133 413,74	341 516,00	
	Sous Total compte 41	**267 450,62**		**1 085 615,83**	**886 038,94**			**1 353 066,45**	**886 038,94**	**467 027,51**	
421	Personnel - rémunérations dues			2 149 178,51	2 149 178,51			2 149 178,51	2 149 178,51		
427	Personnel - oppositions			13 771,02	13 771,02			13 771,02	13 771,02		
	Sous Total compte 42			**2 162 949,53**	**2 162 949,53**			**2 162 949,53**	**2 162 949,53**		
431	Sécurite sociale			802 233,56	802 233,56			802 233,56	802 233,56		
437	Autres organismes sociaux			360 465,10	360 465,10			360 465,10	360 465,10		
	Sous Total compte 43			**1 162 698,66**	**1 162 698,66**			**1 162 698,66**	**1 162 698,66**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		1 375,19	21 134,77	19 759,58			21 134,77	21 134,77		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 442		**1 375,19**	**21 134,77**	**19 759,58**			**21 134,77**	**21 134,77**		
443821	Recettes- Amiable			502 432,10	502 432,10			502 432,10	502 432,10		
	Sous Total compte 44382			**502 432,10**	**502 432,10**			**502 432,10**	**502 432,10**		
	Sous Total compte 4438			**502 432,10**	**502 432,10**			**502 432,10**	**502 432,10**		
	Sous Total compte 443			**502 432,10**	**502 432,10**			**502 432,10**	**502 432,10**		
	Sous Total compte 44		**1 375,19**	**523 566,87**	**522 191,68**			**523 566,87**	**523 566,87**		
451017	Cpte rattach avec le budget principal	181 810,94		3 582 249,38	3 828 497,50			3 764 060,32	3 828 497,50		64 437,18
	Sous Total compte 451	**181 810,94**		**3 582 249,38**	**3 828 497,50**			**3 764 060,32**	**3 828 497,50**		**64 437,18**
	Sous Total compte 45	**181 810,94**		**3 582 249,38**	**3 828 497,50**			**3 764 060,32**	**3 828 497,50**		**64 437,18**
466	Excédt de verSEMent		456,73	6 220,66	6 959,91			6 220,66	7 416,64		1 195,98
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs dive		10,00	5 767,58	5 767,58			5 767,58	5 777,58		10,00
46721	Débiteurs divers - amiable	698,12		4 165,22	1 323,78			4 863,34	1 323,78	3 539,56	
46726	Débiteurs divers - contentieux	296,49		568,55	300,77			865,04	300,77	564,27	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 4672	**994,61**		**4 733,77**	**1 624,55**			**5 728,38**	**1 624,55**	**4 103,83**	
	Sous Total compte 467	**994,61**	**10,00**	**10 501,35**	**7 392,13**			**11 495,96**	**7 402,13**	**4 093,83**	
4687	Divers - produits à recevoir			102 360,00				102 360,00		102 360,00	
	Sous Total compte 468			**102 360,00**				**102 360,00**		**102 360,00**	
	Sous Total compte 46	**994,61**	**466,73**	**119 082,01**	**14 352,04**			**120 076,62**	**14 818,77**	**105 257,85**	
4712	Viremts réimputés		62,62	62,62				62,62	62,62		
4713	Recettes perçues avant émission titre		389 102,84	2 531 107,09	2 601 445,76			2 531 107,09	2 990 548,60		459 441,51
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		75,18	12 620,10	12 628,55			12 620,10	12 703,73		83,63
471412	Excédent à réimputer - personnes mora		1 637,26	206 357,61	205 153,22			206 357,61	206 790,48		432,87
	Sous Total compte 47141		**1 712,44**	**218 977,71**	**217 781,77**			**218 977,71**	**219 494,21**		**516,50**
	Sous Total compte 4714		**1 712,44**	**218 977,71**	**217 781,77**			**218 977,71**	**219 494,21**		**516,50**
4718	Autres recettes à régulariser		408,49	9 445,83	9 236,67			9 445,83	9 645,16		199,33
	Sous Total compte 471		**391 286,39**	**2 759 593,25**	**2 828 464,20**			**2 759 593,25**	**3 219 750,59**		**460 157,34**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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
4722	DACR commission carte bancaire	69,63		385 069,59	385 138,06			385 139,22	385 138,06	1,16	
4728	DACR - autres dépenses à régul			5 031,64	5 031,64			5 031,64	5 031,64		
	Sous Total compte 472	**69,63**		**390 101,23**	**390 169,70**			**390 170,86**	**390 169,70**	**1,16**	
4731	Redevables sur rôle			609 985,56	609 985,56			609 985,56	609 985,56		
4737	Produits sur rôle			609 985,56	609 985,56			609 985,56	609 985,56		
	Sous Total compte 473			**1 219 971,12**	**1 219 971,12**			**1 219 971,12**	**1 219 971,12**		
	Sous Total compte 47	**69,63**	**391 286,39**	**4 369 665,60**	**4 438 605,02**			**4 369 735,23**	**4 829 891,41**		**460 156,18**
	Total classe 4	**450 325,80**	**415 066,11**	**13 144 872,09**	**13 139 106,78**			**13 595 197,89**	**13 554 172,89**	**573 492,50**	**532 467,50**
5113	Titres spéciaux de paiement	585,28		1 091,01	914,53			1 676,29	914,53	761,76	
51178	Autres valeurs impayées			3 569,50	3 569,50			3 569,50	3 569,50		
	Sous Total compte 5117			**3 569,50**	**3 569,50**			**3 569,50**	**3 569,50**		
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent	817,31		317 280,67	317 221,35			318 097,98	317 221,35	876,63	
	Sous Total compte 511	**1 402,59**		**321 941,18**	**321 705,38**			**323 343,77**	**321 705,38**	**1 638,39**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 51	**1 402,59**		**321 941,18**	**321 705,38**			**323 343,77**	**321 705,38**	**1 638,39**	
580	Opérations d'ordre budgétaires			3 916,64	3 916,64			3 916,64	3 916,64		
588	Autres virements internes			71,18	71,18			71,18	71,18		
	Sous Total compte 58			**3 987,82**	**3 987,82**			**3 987,82**	**3 987,82**		
	Total classe 5	**1 402,59**		**325 929,00**	**325 693,20**			**327 331,59**	**325 693,20**	**1 638,39**	
606268	Autres fournitures hôtelières					9 719,69	2 302,80	9 719,69	2 302,80	7 416,89	
	Sous Total compte 60626					**9 719,69**	**2 302,80**	**9 719,69**	**2 302,80**	**7 416,89**	
	Sous Total compte 6062					**9 719,69**	**2 302,80**	**9 719,69**	**2 302,80**	**7 416,89**	
6068	Autres achts non stckés matières four					319,47		319,47		319,47	
	Sous Total compte 606					**10 039,16**	**2 302,80**	**10 039,16**	**2 302,80**	**7 736,36**	
	Sous Total compte 60					**10 039,16**	**2 302,80**	**10 039,16**	**2 302,80**	**7 736,36**	
61358	Autres locations mobilières					540,00		540,00		540,00	
	Sous Total compte 6135					**540,00**		**540,00**		**540,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 613					**540,00**		**540,00**		**540,00**	
61561	Maintenance - part non récup					2 948,40		2 948,40		2 948,40	
	Sous Total compte 6156					**2 948,40**		**2 948,40**		**2 948,40**	
	Sous Total compte 615					**2 948,40**		**2 948,40**		**2 948,40**	
6163	Primes d'assurance - assurance transp					3 484,06		3 484,06		3 484,06	
	Sous Total compte 616					**3 484,06**		**3 484,06**		**3 484,06**	
6184	Concours divers - cotisations					67 052,00	12 680,00	67 052,00	12 680,00	54 372,00	
	Sous Total compte 618					**67 052,00**	**12 680,00**	**67 052,00**	**12 680,00**	**54 372,00**	
	Sous Total compte 61					**74 024,46**	**12 680,00**	**74 024,46**	**12 680,00**	**61 344,46**	
623	Publicite publications relations publ					19 592,40	6 900,00	19 592,40	6 900,00	12 692,40	
6256	Missions					1 013,90		1 013,90		1 013,90	
	Sous Total compte 625					**1 013,90**		**1 013,90**		**1 013,90**	
6262	Frais de télécommunications					11 805,00		11 805,00		11 805,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 626					**11 805,00**		**11 805,00**		**11 805,00**	
627	Services bancaires et assimiles					138,06		138,06		138,06	
6287	Remboursement de frais					6 497,76		6 497,76		6 497,76	
	Sous Total compte 628					**6 497,76**		**6 497,76**		**6 497,76**	
	Sous Total compte 62					**39 047,12**	**6 900,00**	**39 047,12**	**6 900,00**	**32 147,12**	
6333	Participation des employeurs a la for					23 717,40		23 717,40		23 717,40	
	Sous Total compte 633					**23 717,40**		**23 717,40**		**23 717,40**	
	Sous Total compte 63					**23 717,40**		**23 717,40**		**23 717,40**	
64111	Rémunération principale					1 223 462,44		1 223 462,44		1 223 462,44	
64112	Nbi supplement familial de traitement					44 122,50		44 122,50		44 122,50	
64113	Prime de service					302 671,35		302 671,35		302 671,35	
641184	Indemnité inflation					5 410,00		5 410,00		5 410,00	
	Sous Total compte 64118					**5 410,00**		**5 410,00**		**5 410,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 6411					**1 575 666,29**		**1 575 666,29**		**1 575 666,29**	
64151	Rémunération principale					884 784,77		884 784,77		884 784,77	
641584	Indemnité inflation					5 200,00		5 200,00		5 200,00	
641588	Autres					198 948,75		198 948,75		198 948,75	
	Sous Total compte 64158					**204 148,75**		**204 148,75**		**204 148,75**	
	Sous Total compte 6415					**1 088 933,52**		**1 088 933,52**		**1 088 933,52**	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						55 435,98		55 435,98		55 435,98
	Sous Total compte 641					**2 664 599,81**	**55 435,98**	**2 664 599,81**	**55 435,98**	**2 609 163,83**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					331 212,81		331 212,81		331 212,81	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					81 080,21		81 080,21		81 080,21	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					73 645,11		73 645,11		73 645,11	
64515	Cotisations à la CNRACL					135 467,90		135 467,90		135 467,90	
	Sous Total compte 6451					**621 406,03**		**621 406,03**		**621 406,03**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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
6459	Rembst charges de sécu soc						10 610,00		10 610,00		10 610,00
	Sous Total compte 645					**621 406,03**	**10 610,00**	**621 406,03**	**10 610,00**	**610 796,03**	
6475	Médecine du travail					722,50		722,50		722,50	
	Sous Total compte 647					**722,50**		**722,50**		**722,50**	
6488	Autres charges diverses de personnel					8 405,33		8 405,33		8 405,33	
	Sous Total compte 648					**8 405,33**		**8 405,33**		**8 405,33**	
	Sous Total compte 64					**3 295 133,67**	**66 045,98**	**3 295 133,67**	**66 045,98**	**3 229 087,69**	
6541	Créances admises en non valeur					5 431,07	221,99	5 431,07	221,99	5 209,08	
	Sous Total compte 654					**5 431,07**	**221,99**	**5 431,07**	**221,99**	**5 209,08**	
6588	Autres					959,27		959,27		959,27	
	Sous Total compte 658					**959,27**		**959,27**		**959,27**	
	Sous Total compte 65					**6 390,34**	**221,99**	**6 390,34**	**221,99**	**6 168,35**	
673	Titres annulés exercices antérieurs					6 754,19	188,95	6 754,19	188,95	6 565,24	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 67					**6 754,19**	**188,95**	**6 754,19**	**188,95**	**6 565,24**	
68112	Immob corporelles					3 916,64		3 916,64		3 916,64	
	Sous Total compte 6811					**3 916,64**		**3 916,64**		**3 916,64**	
	Sous Total compte 681					**3 916,64**		**3 916,64**		**3 916,64**	
	Sous Total compte 68					**3 916,64**		**3 916,64**		**3 916,64**	
	Total classe 6					**3 459 022,98**	**88 339,72**	**3 459 022,98**	**88 339,72**	**3 436 729,24**	**66 045,98**
733111	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					208 837,33	1 727 822,39	208 837,33	1 727 822,39		1 518 985,06
	Sous Total compte 73311					**208 837,33**	**1 727 822,39**	**208 837,33**	**1 727 822,39**		**1 518 985,06**
733141	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					3 895,14	25 631,13	3 895,14	25 631,13		21 735,99
	Sous Total compte 73314					**3 895,14**	**25 631,13**	**3 895,14**	**25 631,13**		**21 735,99**
	Sous Total compte 7331					**212 732,47**	**1 753 453,52**	**212 732,47**	**1 753 453,52**		**1 540 721,05**
733241	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					112 789,05	645 979,88	112 789,05	645 979,88		533 190,83
	Sous Total compte 73324					**112 789,05**	**645 979,88**	**112 789,05**	**645 979,88**		**533 190,83**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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 7332					**112 789,05**	**645 979,88**	**112 789,05**	**645 979,88**		**533 190,83**
	Sous Total compte 733					**325 521,52**	**2 399 433,40**	**325 521,52**	**2 399 433,40**		**2 073 911,88**
73412	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					7 131,87	539 804,53	7 131,87	539 804,53		532 672,66
	Sous Total compte 7341					**7 131,87**	**539 804,53**	**7 131,87**	**539 804,53**		**532 672,66**
73421	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					1 643,74	70 181,03	1 643,74	70 181,03		68 537,29
	Sous Total compte 7342					**1 643,74**	**70 181,03**	**1 643,74**	**70 181,03**		**68 537,29**
	Sous Total compte 734					**8 775,61**	**609 985,56**	**8 775,61**	**609 985,56**		**601 209,95**
7388	Autres					14 058,05	104 818,58	14 058,05	104 818,58		90 760,53
	Sous Total compte 738					**14 058,05**	**104 818,58**	**14 058,05**	**104 818,58**		**90 760,53**
	Sous Total compte 73					**348 355,18**	**3 114 237,54**	**348 355,18**	**3 114 237,54**		**2 765 882,36**
7548	Autres remboursements de frais						102 360,00		102 360,00		102 360,00
	Sous Total compte 754						**102 360,00**		**102 360,00**		**102 360,00**
	Sous Total compte 75						**102 360,00**		**102 360,00**		**102 360,00**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

		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**
7718	Autres						502 432,10		502 432,10		502 432,10
	Sous Total compte 771						**502 432,10**		**502 432,10**		**502 432,10**
778	Autres produits exceptionnels						8,80		8,80		8,80
	Sous Total compte 77						**502 440,90**		**502 440,90**		**502 440,90**
	Total classe 7					**348 355,18**	**3 719 038,44**	**348 355,18**	**3 719 038,44**		**3 370 683,26**
	Total général	**513 309,92**	**513 309,92**	**13 470 801,09**	**13 464 799,98**	**3 807 378,16**	**3 813 379,27**	**17 791 489,17**	**17 791 489,17**	**4 073 441,66**	**4 073 441,66**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

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)		36 662,28		6 001,11		42 663,39
TOTAL CONSOLIDE				**6 001,11**		

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]
(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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
61 581,53	104 244,92	42 663,39

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
									42 663,39

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **10/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie A **BESANCON**, le **10/03/2023**
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

TRÉSOR PUBLIC
SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 10/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 00685
N° de SIRET 26250056400923

CCAS BESANCON CHRS
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 10/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 10/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00685 CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - D4 Page 25 A Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement .Etat D5 Page 29 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation ...Etat D5 Page 31 A Page 32
Balance des comptes .....Etat E1 Page 33 A Page 46
Renseignements annexes à la balance .....Etat E2 Page 47 A Page 48
Situation des valeurs inactives .....Etat F Page 49 A Page 49
Signature du compte ..... Page 50 A Page 50

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		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, oeuvres d'art ; autres immob	47 683,24	29 519,00	18 164,24	20 163,00
	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	**47 683,24**	**29 519,00**	**18 164,24**	**20 163,00**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	2 050,98		2 050,98	20 863,70
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	150 060,28		150 060,28	101 073,66
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	170,07		170,07	190,07
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**152 281,33**		**152 281,33**	**122 127,43**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**199 964,57**	**29 519,00**	**170 445,57**	**142 290,43**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

BILAN (EN EUROS)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	-7 724,87	-8 068,54
	Excédents affectés à l'investissement	24 381,78	24 381,78
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	18 221,37	18 221,37
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire	57 502,06	35 543,22
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi	25 436,14	21 958,84
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		8 222,30
	FONDS PROPRES TOTAL I	**117 816,48**	**100 258,97**

BILAN (EN EUROS)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

BILAN (EN EUROS)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	3 895,73	4 812,41
	Emprunts et dettes financières divers	16,36	20,21
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 937,00	19 204,43
	Dettes fiscales et sociales		145,41
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		13 950,00
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**10 849,09**	**38 132,46**

BILAN (EN EUROS)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	41 780,00	3 899,00
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**41 780,00**	**3 899,00**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**170 445,57**	**142 290,43**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	42 788,00	38 444,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	340 752,00	347 634,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	**383 540,00**	**386 078,00**
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	2 862,29	1 965,23

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	79 605,53	102 015,03
- sur rémunérations	1 216,59	1 039,61
- autres		
- salaires et traitements	151 406,33	134 080,85
- charges sociales	60 535,89	54 755,87
- dotations aux amortissements, aux dépr	5 036,00	5 271,94
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	69 277,80	65 310,00
TOTAL II	**369 940,43**	**364 438,53**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**13 599,57**	**21 639,47**
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 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	71,22	86,63
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	**71,22**	**86,63**
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**-71,22**	**-86,63**
A + B - RESULTAT COURANT	**13 528,35**	**21 552,84**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	3 685,49	406,00
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé	8 222,30	
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**11 907,79**	**406,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**11 907,79**	**406,00**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**395 447,79**	**386 484,00**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**370 011,65**	**364 525,16**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**25 436,14**	**21 958,84**

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

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

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	42 788,00	38 444,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	340 752,00	347 634,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**383 540,00**	**386 078,00**
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	2 862,29	1 965,23
Services extérieurs et autres	79 605,53	102 015,03
- sur rémunérations	1 216,59	1 039,61
- autres		
- salaires et traitements	151 406,33	134 080,85
- charges sociales	60 535,89	54 755,87
- dotations aux amortissements, aux dépr	5 036,00	5 271,94
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	69 277,80	65 310,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**369 940,43**	**364 438,53**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**13 599,57**	**21 639,47**

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

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	71,22	86,63
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	**71,22**	**86,63**
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	**-71,22**	**-86,63**
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	**13 528,35**	**21 552,84**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	3 685,49	406,00
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé	8 222,30	
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**11 907,79**	**406,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

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

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11 907,79	406,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	395 447,79	386 484,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	370 011,65	364 525,16
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	25 436,14	21 958,84

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Résultats budgétaires de l'exercice

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	26 378,95	387 398,89	413 777,84
Titres de recette émis (b)	5 379,67	409 111,37	414 491,04
Réductions de titres (c)	0,00	13 125,00	13 125,00
Recettes nettes (d = b - c)	5 379,67	395 986,37	401 366,04
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	26 378,95	387 398,89	413 777,84
Mandats émis (f)	12 176,22	403 724,88	415 901,10
Annulations de mandats (g)	0,00	33 174,65	33 174,65
Depenses nettes (h = f - g)	12 176,22	370 550,23	382 726,45
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	0,00	25 436,14	18 639,59
(h - d) Déficit	6 796,55	0,00	0,00

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	25 436,14
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**25 436,14**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS BESANCON CHRS					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS BESANCON CHRS																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS BESANCON CHRS										
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".
Colonne5 : 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)

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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)	2022(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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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
148	Autres provisions règlementées	8 222,30			8 222,30	8 222,30		8 222,30	
14	Provisions reglementees	8 222,30			8 222,30	8 222,30		8 222,30	
1641	Emprunts en euros	917,00			917,00	916,68		916,68	0,32
16	Emprunts et dettes assimilees	917,00			917,00	916,68		916,68	0,32
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			1 500,00	1 500,00				1 500,00
2184	Mobilier	5 599,65			5 599,65	2 625,65		2 625,65	2 974,00
2188	Autres immobilisations corporelles	11 640,00		-1 500,00	10 140,00	411,59		411,59	9 728,41
21	Immob corporelles	17 239,65			17 239,65	3 037,24		3 037,24	14 202,41
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**26 378,95**			**26 378,95**	**12 176,22**		**12 176,22**	**14 202,73**

État D2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		9 184,95		9 184,95				9 184,95
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					343,67		343,67	-343,67
10	Apports, dotations et réserves					343,67		343,67	-343,67
1641	Emprunts en euros	20 224,95	-9 188,95		11 036,00				11 036,00
16	Emprunts et dettes assimilees	20 224,95	-9 188,95		11 036,00				11 036,00
28184	Amortissements mobilier	3 360,00			3 360,00	3 249,00		3 249,00	111,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	2 798,00			2 798,00	1 787,00		1 787,00	1 011,00
28	Amort des immobilisations	6 158,00			6 158,00	5 036,00		5 036,00	1 122,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**26 382,95**	**-4,00**		**26 378,95**	**5 379,67**		**5 379,67**	**20 999,28**

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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
60622	Produits d'entretien	700,00		-33,00	667,00	617,19		617,19	49,81
60628	Autres fournitures non stockées	1 500,00			1 500,00	1 393,17	177,63	1 215,54	284,46
6063	Alimentation	1 500,00			1 500,00	1 029,56		1 029,56	470,44
62428	Autres transports d'usagers	950,00			950,00	1 059,00	723,00	336,00	614,00
6256	Missions	42,02		33,00	75,02	74,85		74,85	0,17
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	1 000,00			1 000,00	60,72		60,72	939,28
6288	Autres	2 000,00	-1 105,75		894,25	3 700,00	3 700,00		894,25
011	Dépenses afférentes exploit courante	7 692,02	-1 105,75		6 586,27	7 934,49	4 600,63	3 333,86	3 252,41
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 197,96		19,00	1 216,96	1 216,59		1 216,59	0,37
64111	Rémunération principale	86 527,64	5 535,00	-851,54	91 211,10	90 050,02		90 050,02	1 161,08
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	4 746,88		-448,46	4 298,42	4 266,35		4 266,35	32,07
64113-6	Prime de service	7 209,65		169,00	7 378,65				7 378,65
64113	Prime de service	14 288,12		-3 282,00	11 006,12	18 068,45		18 068,45	-7 062,33
641184	Indemnité inflation			238,00	238,00	238,00		238,00	
64131	Rémunération principale			200,00	200,00	92,54		92,54	107,46
64151	Rémunération principale	32 401,05		-1 000,00	31 401,05	30 854,80		30 854,80	546,25
641584	Indemnité inflation			175,00	175,00	175,00		175,00	

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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
641588-6	Autres	2 619,85		-1 122,00	1 497,85				1 497,85
641588	Autres	2 628,94		3 428,00	6 056,94	7 553,30		7 553,30	-1 496,36
64511	Cotisations à l'URSSAF	25 479,81	2 371,00	1 138,00	28 988,81	28 988,75		28 988,75	0,06
64513	Cotisations aux caisses de retraite	3 793,11		-839,00	2 954,11	2 394,47		2 394,47	559,64
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	1 111,20		407,00	1 518,20	1 517,61		1 517,61	0,59
64515	Cotisations à la CNRACL	26 314,91		1 734,00	28 048,91	28 048,06		28 048,06	0,85
6475	Médecine du travail	50,00			50,00				50,00
6488	Autres charges diverses de personnel	199,20		35,00	234,20	233,45		233,45	0,75
012	Dépenses afférentes au personnel	208 568,32	7 906,00		216 474,32	213 697,39		213 697,39	2 776,93
6132	Locations immobilières	74 400,00			74 400,00	74 375,76		74 375,76	24,24
61521	Bâtiments publics		4 700,00		4 700,00	4 618,90		4 618,90	81,10
617	Etudes et recherches					6 937,00	6 937,00		
6188	Autres frais divers	8 722,30			8 722,30	7 806,10	7 666,80	139,30	8 583,00
6541	Créances admises en non valeur		3 481,00		3 481,00	3 481,00		3 481,00	
6542	Créances éteintes		1 349,00		1 349,00	1 348,80		1 348,80	0,20
6558	Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	30 442,00	-21,00		30 421,00	29 573,00		29 573,00	848,00
6582	Pécule	35 000,00			35 000,00	48 825,00	13 950,00	34 875,00	125,00

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
6611	Interets des emprunts et dettes	97,00			97,00	91,44	20,22	71,22	25,78
68112	Immobilisations corporelles	6 158,00			6 158,00	5 036,00		5 036,00	1 122,00
016	Dépenses afférentes à la structure	154 829,30	9 509,00		164 338,30	182 093,00	28 574,02	153 518,98	10 819,32
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**371 089,64**	**16 309,25**		**387 398,89**	**403 724,88**	**33 174,65**	**370 550,23**	**16 848,66**

État D4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	16 625,89			16 625,89				16 625,89
73212	CHRS (centre d'hébergement et de réinsertion sociale)	316 220,45	16 330,25		332 550,70	353 877,00	13 125,00	340 752,00	-8 201,30
017	Produits de la tarification	316 220,45	16 330,25		332 550,70	353 877,00	13 125,00	340 752,00	-8 201,30
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					125,58		125,58	-125,58
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					413,00		413,00	-413,00
7085	Prestations delivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	30 000,00			30 000,00	42 788,00		42 788,00	-12 788,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	30 000,00			30 000,00	43 326,58		43 326,58	-13 326,58
7718	Autres					3 298,00		3 298,00	-3 298,00
778	Autres produits exceptionnels					387,49		387,49	-387,49
78748	Autres	8 222,30			8 222,30	8 222,30		8 222,30	
019	Prod finan et prod non encaissables	8 222,30			8 222,30	11 907,79		11 907,79	-3 685,49
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**371 068,64**	**16 330,25**		**387 398,89**	**409 111,37**	**13 125,00**	**395 986,37**	**-8 587,48**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
14	Provisions reglementees	8 222,30		8 222,30	8 222,30		8 222,30	
16	Emprunts et dettes assimilees	917,00		917,00	916,68		916,68	0,32
21	Immob corporelles	17 239,65		17 239,65	3 037,24		3 037,24	14 202,41
Total		**26 378,95**		**26 378,95**	**12 176,22**		**12 176,22**	**14 202,73**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		9 184,95	9 184,95				9 184,95
10	Apports, dotations et réserves				343,67		343,67	-343,67
16	Emprunts et dettes assimilees	20 224,95	-9 188,95	11 036,00				11 036,00
28	Amort des immobilisations	6 158,00		6 158,00	5 036,00		5 036,00	1 122,00
Total		**26 382,95**	**-4,00**	**26 378,95**	**5 379,67**		**5 379,67**	**20 999,28**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	7 692,02	-1 105,75	6 586,27	7 934,49	4 600,63	3 333,86	3 252,41
012	Dépenses afférentes au personnel	208 568,32	7 906,00	216 474,32	213 697,39		213 697,39	2 776,93
016	Dépenses afférentes à la structure	154 829,30	9 509,00	164 338,30	182 093,00	28 574,02	153 518,98	10 819,32
Total		**371 089,64**	**16 309,25**	**387 398,89**	**403 724,88**	**33 174,65**	**370 550,23**	**16 848,66**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

RECETTES

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	16 625,89		16 625,89				16 625,89
017	Produits de la tarification	316 220,45	16 330,25	332 550,70	353 877,00	13 125,00	340 752,00	-8 201,30
018	Autres produits relatifs à exploitation	30 000,00		30 000,00	43 326,58		43 326,58	-13 326,58
019	Prod finan et prod non encaissables	8 222,30		8 222,30	11 907,79		11 907,79	-3 685,49
Total		**371 068,64**	**16 330,25**	**387 398,89**	**409 111,37**	**13 125,00**	**395 986,37**	**-8 587,48**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		6 294,98				343,67		6 638,65		6 638,65
	Sous Total compte 1022		**6 294,98**				**343,67**		**6 638,65**		**6 638,65**
	Sous Total compte 102		**6 294,98**				**343,67**		**6 638,65**		**6 638,65**
10682	Réserves affectées à l'investissement		24 381,78						24 381,78		24 381,78
106860	Activité principale		18 221,37						18 221,37		18 221,37
	Sous Total compte 10686		**18 221,37**						**18 221,37**		**18 221,37**
	Sous Total compte 1068		**42 603,15**						**42 603,15**		**42 603,15**
	Sous Total compte 106		**42 603,15**						**42 603,15**		**42 603,15**
	Sous Total compte 10		**48 898,13**				**343,67**		**49 241,80**		**49 241,80**
1100	Activité principale		35 543,22		21 958,84				57 502,06		57 502,06
	Sous Total compte 110		**35 543,22**		**21 958,84**				**57 502,06**		**57 502,06**
	Sous Total compte 11		**35 543,22**		**21 958,84**				**57 502,06**		**57 502,06**
12	Résultat exercice excéd déficit		21 958,84	21 958,84				21 958,84	21 958,84		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 12		**21 958,84**	**21 958,84**				**21 958,84**	**21 958,84**		
148	Autres provisions règlementées		8 222,30			8 222,30		8 222,30	8 222,30		
	Sous Total compte 14		**8 222,30**			**8 222,30**		**8 222,30**	**8 222,30**		
1641	Emprunts en euros		4 812,41			916,68		916,68	4 812,41		3 895,73
	Sous Total compte 164		**4 812,41**			**916,68**		**916,68**	**4 812,41**		**3 895,73**
1688	Int courus		20,21	40,42	36,57			40,42	56,78		16,36
	Sous Total compte 168		**20,21**	**40,42**	**36,57**			**40,42**	**56,78**		**16,36**
	Sous Total compte 16		**4 832,62**	**40,42**	**36,57**	**916,68**		**957,10**	**4 869,19**		**3 912,09**
181	Cpte liaison : affectation à...	14 363,52						14 363,52		14 363,52	
	Sous Total compte 18	**14 363,52**						**14 363,52**		**14 363,52**	
	Total classe 1	**14 363,52**	**119 455,11**	**21 999,26**	**21 995,41**	**9 138,98**	**343,67**	**45 501,76**	**141 794,19**	**14 363,52**	**110 655,95**
2183	Mat bureau mat informatique	320,44			320,44			320,44	320,44		
2184	Mobilier	32 168,18			280,50	2 625,65		34 793,83	280,50	34 513,33	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
2188	Autres immobilisations corporelles	12 758,32				411,59		13 169,91		13 169,91	
	Sous Total compte 218	**45 246,94**			**600,94**	**3 037,24**		**48 284,18**	**600,94**	**47 683,24**	
	Sous Total compte 21	**45 246,94**			**600,94**	**3 037,24**		**48 284,18**	**600,94**	**47 683,24**	
28183	Amort mat bureau mat informatique		320,44	320,44				320,44	320,44		
28184	Amort mobilier		18 715,50	280,50			3 249,00	280,50	21 964,50		21 684,00
28188	Amort autres immob corporelles		6 048,00				1 787,00		7 835,00		7 835,00
	Sous Total compte 2818		**25 083,94**	**600,94**			**5 036,00**	**600,94**	**30 119,94**		**29 519,00**
	Sous Total compte 281		**25 083,94**	**600,94**			**5 036,00**	**600,94**	**30 119,94**		**29 519,00**
	Sous Total compte 28		**25 083,94**	**600,94**			**5 036,00**	**600,94**	**30 119,94**		**29 519,00**
	Total classe 2	**45 246,94**	**25 083,94**	**600,94**	**600,94**	**3 037,24**	**5 036,00**	**48 885,12**	**30 720,88**	**47 683,24**	**29 519,00**
4011	Fournisseurs			95 302,50	95 302,50			95 302,50	95 302,50		
	Sous Total compte 401			**95 302,50**	**95 302,50**			**95 302,50**	**95 302,50**		
4041	Fournis achats immob			2 353,14	2 353,14			2 353,14	2 353,14		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 404			**2 353,14**	**2 353,14**			**2 353,14**	**2 353,14**		
408	Fournis factures non parvenues		19 204,43	19 204,43	6 937,00			19 204,43	26 141,43		6 937,00
	Sous Total compte 40		**19 204,43**	**116 860,07**	**104 592,64**			**116 860,07**	**123 797,07**		**6 937,00**
4111	Usagers - amiable	1 801,05		156,00	1 801,05			1 957,05	1 801,05	156,00	
	Sous Total compte 411	**1 801,05**		**156,00**	**1 801,05**			**1 957,05**	**1 801,05**	**156,00**	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			4 829,80	4 829,80			4 829,80	4 829,80		
	Sous Total compte 415			**4 829,80**	**4 829,80**			**4 829,80**	**4 829,80**		
4161	Usagers - contentieux	5 937,65		508,00	4 550,67			6 445,65	4 550,67	1 894,98	
	Sous Total compte 416	**5 937,65**		**508,00**	**4 550,67**			**6 445,65**	**4 550,67**	**1 894,98**	
418	Redevables - produits à recevoir	13 125,00			13 125,00			13 125,00	13 125,00		
	Sous Total compte 41	**20 863,70**		**5 493,80**	**24 306,52**			**26 357,50**	**24 306,52**	**2 050,98**	
421	Personnel - rémunérations dues			118 516,92	118 516,92			118 516,92	118 516,92		
	Sous Total compte 42			**118 516,92**	**118 516,92**			**118 516,92**	**118 516,92**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
431	Sécurite sociale			49 074,49	49 074,49			49 074,49	49 074,49		
437	Autres organismes sociaux			43 738,82	43 738,82			43 738,82	43 738,82		
	Sous Total compte 43			**92 813,31**	**92 813,31**			**92 813,31**	**92 813,31**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		145,41	2 587,42	2 442,01			2 587,42	2 587,42		
	Sous Total compte 442		**145,41**	**2 587,42**	**2 442,01**			**2 587,42**	**2 587,42**		
44381	Autr coll pub organ internat - dépens			42,00	42,00			42,00	42,00		
	Sous Total compte 4438			**42,00**	**42,00**			**42,00**	**42,00**		
	Sous Total compte 443			**42,00**	**42,00**			**42,00**	**42,00**		
	Sous Total compte 44		**145,41**	**2 629,42**	**2 484,01**			**2 629,42**	**2 629,42**		
451085	Cpte rattach avec le budget principal	99 937,66		437 640,81	387 946,19			537 578,47	387 946,19	149 632,28	
	Sous Total compte 451	**99 937,66**		**437 640,81**	**387 946,19**			**537 578,47**	**387 946,19**	**149 632,28**	
	Sous Total compte 45	**99 937,66**		**437 640,81**	**387 946,19**			**537 578,47**	**387 946,19**	**149 632,28**	
46331	Autres fonds en dépôt - pécule			48 825,00	48 825,00			48 825,00	48 825,00		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 4633			**48 825,00**	**48 825,00**			**48 825,00**	**48 825,00**		
	Sous Total compte 463			**48 825,00**	**48 825,00**			**48 825,00**	**48 825,00**		
466	Excédt de verSEMent			652,15	652,15			652,15	652,15		
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs dive			30 564,76	30 564,76			30 564,76	30 564,76		
46721	Débiteurs divers - amiable	1 136,00		3 298,00	4 006,00			4 434,00	4 006,00	428,00	
46726	Débiteurs divers - contentieux			169,00	169,00			169,00	169,00		
	Sous Total compte 4672	**1 136,00**		**3 467,00**	**4 175,00**			**4 603,00**	**4 175,00**	**428,00**	
	Sous Total compte 467	**1 136,00**		**34 031,76**	**34 739,76**			**35 167,76**	**34 739,76**	**428,00**	
4686	Divers - charges à payer		13 950,00	13 950,00				13 950,00	13 950,00		
	Sous Total compte 468		**13 950,00**	**13 950,00**				**13 950,00**	**13 950,00**		
	Sous Total compte 46	**1 136,00**	**13 950,00**	**97 458,91**	**84 216,91**			**98 594,91**	**98 166,91**	**428,00**	
4711	Verst des régisseurs		3 899,00	42 632,00	41 528,00			42 632,00	45 427,00		2 795,00
4713	Recettes perçues avant émission titre			354 733,74	393 718,74			354 733,74	393 718,74		38 985,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			568,20	568,20			568,20	568,20		
	Sous Total compte 47141			**568,20**	**568,20**			**568,20**	**568,20**		
	Sous Total compte 4714			**568,20**	**568,20**			**568,20**	**568,20**		
4718	Autres recettes à régulariser			41 057,56	41 057,56			41 057,56	41 057,56		
	Sous Total compte 471		**3 899,00**	**438 991,50**	**476 872,50**			**438 991,50**	**480 771,50**		**41 780,00**
4721	Dép sans mandatement préalable			249,38	249,38			249,38	249,38		
	Sous Total compte 472			**249,38**	**249,38**			**249,38**	**249,38**		
	Sous Total compte 47		**3 899,00**	**439 240,88**	**477 121,88**			**439 240,88**	**481 020,88**		**41 780,00**
	Total classe 4	**121 937,36**	**37 198,84**	**1 310 654,12**	**1 291 998,38**			**1 432 591,48**	**1 329 197,22**	**152 111,26**	**48 717,00**
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent	180,07		220,00	240,00			400,07	240,00	160,07	
	Sous Total compte 511	**180,07**		**220,00**	**240,00**			**400,07**	**240,00**	**160,07**	
	Sous Total compte 51	**180,07**		**220,00**	**240,00**			**400,07**	**240,00**	**160,07**	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	10,00						10,00		10,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 541	**10,00**						**10,00**		**10,00**	
	Sous Total compte 54	**10,00**						**10,00**		**10,00**	
580	Opérations d'ordre budgétaires			13 258,30	13 258,30			13 258,30	13 258,30		
588	Autres virements internes			20,21	20,21			20,21	20,21		
	Sous Total compte 58			**13 278,51**	**13 278,51**			**13 278,51**	**13 278,51**		
	Total classe 5	**190,07**		**13 498,51**	**13 518,51**			**13 688,58**	**13 518,51**	**170,07**	
60622	Produits d'entretien					617,19		617,19		617,19	
60628	Autres fournit non stkées					1 393,17	177,63	1 393,17	177,63	1 215,54	
	Sous Total compte 6062					**2 010,36**	**177,63**	**2 010,36**	**177,63**	**1 832,73**	
6063	Alimentation					1 029,56		1 029,56		1 029,56	
	Sous Total compte 606					**3 039,92**	**177,63**	**3 039,92**	**177,63**	**2 862,29**	
	Sous Total compte 60					**3 039,92**	**177,63**	**3 039,92**	**177,63**	**2 862,29**	
6132	Locations immobilières					74 375,76		74 375,76		74 375,76	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 613					**74 375,76**		**74 375,76**		**74 375,76**	
61521	Bâtiments publics					4 618,90		4 618,90		4 618,90	
	Sous Total compte 6152					**4 618,90**		**4 618,90**		**4 618,90**	
	Sous Total compte 615					**4 618,90**		**4 618,90**		**4 618,90**	
617	Etudes et recherches					6 937,00	6 937,00	6 937,00	6 937,00		
6188	Autres frais divers					7 806,10	7 666,80	7 806,10	7 666,80	139,30	
	Sous Total compte 618					**7 806,10**	**7 666,80**	**7 806,10**	**7 666,80**	**139,30**	
	Sous Total compte 61					**93 737,76**	**14 603,80**	**93 737,76**	**14 603,80**	**79 133,96**	
62428	Autres transports d'usagers					1 059,00	723,00	1 059,00	723,00	336,00	
	Sous Total compte 6242					**1 059,00**	**723,00**	**1 059,00**	**723,00**	**336,00**	
	Sous Total compte 624					**1 059,00**	**723,00**	**1 059,00**	**723,00**	**336,00**	
6256	Missions					74,85		74,85		74,85	
	Sous Total compte 625					**74,85**		**74,85**		**74,85**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					60,72		60,72		60,72	
6288	Autres					3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00		
	Sous Total compte 628					**3 760,72**	**3 700,00**	**3 760,72**	**3 700,00**	**60,72**	
	Sous Total compte 62					**4 894,57**	**4 423,00**	**4 894,57**	**4 423,00**	**471,57**	
6333	Participation des employeurs a la for					1 216,59		1 216,59		1 216,59	
	Sous Total compte 633					**1 216,59**		**1 216,59**		**1 216,59**	
	Sous Total compte 63					**1 216,59**		**1 216,59**		**1 216,59**	
64111	Rémunération principale					90 050,02		90 050,02		90 050,02	
64112	Nbi supplement familial de traitement					4 266,35		4 266,35		4 266,35	
64113	Prime de service					18 068,45		18 068,45		18 068,45	
641184	Indemnité inflation					238,00		238,00		238,00	
	Sous Total compte 64118					**238,00**		**238,00**		**238,00**	
	Sous Total compte 6411					**112 622,82**		**112 622,82**		**112 622,82**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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
64131	Rémunération principale					92,54		92,54		92,54	
	Sous Total compte 6413					**92,54**		**92,54**		**92,54**	
64151	Rémunération principale					30 854,80		30 854,80		30 854,80	
641584	Indemnité inflation					175,00		175,00		175,00	
641588	Autres					7 553,30		7 553,30		7 553,30	
	Sous Total compte 64158					**7 728,30**		**7 728,30**		**7 728,30**	
	Sous Total compte 6415					**38 583,10**		**38 583,10**		**38 583,10**	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						125,58		125,58		125,58
	Sous Total compte 641					**151 298,46**	**125,58**	**151 298,46**	**125,58**	**151 172,88**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					28 988,75		28 988,75		28 988,75	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					2 394,47		2 394,47		2 394,47	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					1 517,61		1 517,61		1 517,61	
64515	Cotisations à la CNRACL					28 048,06		28 048,06		28 048,06	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 6451					**60 948,89**		**60 948,89**		**60 948,89**	
6459	Rembst charges de sécu soc						413,00		413,00		413,00
	Sous Total compte 645					**60 948,89**	**413,00**	**60 948,89**	**413,00**	**60 535,89**	
6488	Autres charges diverses de personnel					233,45		233,45		233,45	
	Sous Total compte 648					**233,45**		**233,45**		**233,45**	
	Sous Total compte 64					**212 480,80**	**538,58**	**212 480,80**	**538,58**	**211 942,22**	
6541	Créances admises en non valeur					3 481,00		3 481,00		3 481,00	
6542	Créances éteintes					1 348,80		1 348,80		1 348,80	
	Sous Total compte 654					**4 829,80**		**4 829,80**		**4 829,80**	
6558	Quote-part résultat autre groupt					29 573,00		29 573,00		29 573,00	
	Sous Total compte 655					**29 573,00**		**29 573,00**		**29 573,00**	
6582	Pécule					48 825,00	13 950,00	48 825,00	13 950,00	34 875,00	
	Sous Total compte 658					**48 825,00**	**13 950,00**	**48 825,00**	**13 950,00**	**34 875,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 65					**83 227,80**	**13 950,00**	**83 227,80**	**13 950,00**	**69 277,80**	
6611	Interets des emprunts et dettes					91,44	20,22	91,44	20,22	71,22	
	Sous Total compte 661					**91,44**	**20,22**	**91,44**	**20,22**	**71,22**	
	Sous Total compte 66					**91,44**	**20,22**	**91,44**	**20,22**	**71,22**	
68112	Immob corporelles					5 036,00		5 036,00		5 036,00	
	Sous Total compte 6811					**5 036,00**		**5 036,00**		**5 036,00**	
	Sous Total compte 681					**5 036,00**		**5 036,00**		**5 036,00**	
	Sous Total compte 68					**5 036,00**		**5 036,00**		**5 036,00**	
	Total classe 6					**403 724,88**	**33 713,23**	**403 724,88**	**33 713,23**	**370 550,23**	**538,58**
7085	Prestations delivrées aux usagers acc						42 788,00		42 788,00		42 788,00
	Sous Total compte 708						**42 788,00**		**42 788,00**		**42 788,00**
	Sous Total compte 70						**42 788,00**		**42 788,00**		**42 788,00**
73212	CHRS					13 125,00	353 877,00	13 125,00	353 877,00		340 752,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

		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 7321					**13 125,00**	**353 877,00**	**13 125,00**	**353 877,00**		**340 752,00**
	Sous Total compte 732					**13 125,00**	**353 877,00**	**13 125,00**	**353 877,00**		**340 752,00**
	Sous Total compte 73					**13 125,00**	**353 877,00**	**13 125,00**	**353 877,00**		**340 752,00**
7718	Autres						3 298,00		3 298,00		3 298,00
	Sous Total compte 771						**3 298,00**		**3 298,00**		**3 298,00**
778	Autres produits exceptionnels						387,49		387,49		387,49
	Sous Total compte 77						**3 685,49**		**3 685,49**		**3 685,49**
78748	Autres						8 222,30		8 222,30		8 222,30
	Sous Total compte 7874						**8 222,30**		**8 222,30**		**8 222,30**
	Sous Total compte 787						**8 222,30**		**8 222,30**		**8 222,30**
	Sous Total compte 78						**8 222,30**		**8 222,30**		**8 222,30**
	Total classe 7					**13 125,00**	**408 572,79**	**13 125,00**	**408 572,79**		**395 447,79**
	Total général	**181 737,89**	**181 737,89**	**1 346 752,83**	**1 328 113,24**	**429 026,10**	**447 665,69**	**1 957 516,82**	**1 957 516,82**	**584 878,32**	**584 878,32**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

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)		9 184,95	6 796,55			2 388,40
TOTAL CONSOLIDE			**6 796,55**			

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]
(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

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
62 046,76	140 158,59	78 111,83

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
	18 221,37		57 502,06						2 388,40

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON CHRS

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille							0,00	0,00
chrs cap	13 875,00	34 950,00	48 825,00	0,00	37 875,00	37 875,00	10 950,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	13 875,00	34 950,00	48 825,00	0,00	37 875,00	37 875,00	10 950,00	0,00
862 Correspondant							0,00	0,00
chrs cap	4 350,00	37 875,00	42 225,00	0,00	39 225,00	39 225,00	3 000,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	4 350,00	37 875,00	42 225,00	0,00	39 225,00	39 225,00	3 000,00	0,00
863 Prise en charge titre et valeur							0,00	0,00
chrs cap	0,00	39 225,00	39 225,00	18 225,00	34 950,00	53 175,00	0,00	13 950,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	39 225,00	39 225,00	18 225,00	34 950,00	53 175,00	0,00	13 950,00
TOTAUX	18 225,00	112 050,00	130 275,00	18 225,00	112 050,00	130 275,00	13 950,00	13 950,00

Page des signatures

00685 - CCAS BESANCON CHRS Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **13/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON CHRS** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
CLERGET Nicolas (1005984327-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale A **BESANCON**, le **14/03/2023**
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

TRÉSOR PUBLIC
SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 10/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 00615
N° de SIRET 26250056400865

CCAS BESANCON ESCAPADE
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 10/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 10/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - 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 47
Renseignements annexes à la balance .....Etat E2 Page 48 A Page 49
Situation des valeurs inactives .....Etat F Page 50 A Page 50
Signature du compte ..... Page 51 A Page 51

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		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	153 950,65	116 939,23	37 011,42	16 725,58
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	72 991,77	47 525,96	25 465,81	29 993,15
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				23 487,84
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
	Titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	**226 942,42**	**164 465,19**	**62 477,23**	**70 206,57**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	21 653,60		21 653,60	14 714,48
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	70 960,08		70 960,08	96 951,83
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 250,03		4 250,03	3 257,79
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**96 863,71**		**96 863,71**	**114 924,10**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	2,13		2,13	4,36
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	**2,13**		**2,13**	**4,36**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**323 808,26**	**164 465,19**	**159 343,07**	**185 135,03**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN (EN EUROS)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	124 642,30	119 274,96
	Excédents affectés à l'investissement	8 396,85	8 396,85
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	8 882,41	8 882,41
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire	22 413,74	18 963,43
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari	-18 946,64	-18 946,64
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi	-22 317,89	3 450,31
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**123 070,77**	**140 021,32**

BILAN (EN EUROS)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN (EN EUROS)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 938,31	31 674,62
	Dettes fiscales et sociales		106,75
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**19 938,31**	**31 781,37**

BILAN (EN EUROS)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	16 333,99	13 332,34
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**16 333,99**	**13 332,34**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**159 343,07**	**185 135,03**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	231 012,16	203 948,84
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	95,43	
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	**231 107,59**	**203 948,84**
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	1 591,75	786,87

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	90 466,24	83 793,23
- sur rémunérations	1 757,05	1 175,66
- autres		
- salaires et traitements	224 627,06	149 459,29
- charges sociales	87 371,54	61 797,81
- dotations aux amortissements, aux dépr	11 391,74	9 011,28
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL II	**417 205,38**	**306 024,14**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-186 097,79**	**-102 075,30**
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 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	**-186 097,79**	**-102 075,30**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	181 727,09	117 409,85
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**181 727,09**	**117 409,85**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	17 947,19	11 884,24
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	**17 947,19**	**11 884,24**
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**163 779,90**	**105 525,61**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**412 834,68**	**321 358,69**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**435 152,57**	**317 908,38**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-22 317,89**	**3 450,31**

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

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

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	231 012,16	203 948,84
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	95,43	
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**231 107,59**	**203 948,84**
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	1 591,75	786,87
Services extérieurs et autres	90 466,24	83 793,23
- sur rémunérations	1 757,05	1 175,66
- autres		
- salaires et traitements	224 627,06	149 459,29
- charges sociales	87 371,54	61 797,81
- dotations aux amortissements, aux dépr	11 391,74	9 011,28
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**417 205,38**	**306 024,14**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-186 097,79**	**-102 075,30**

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

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

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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)	**-186 097,79**	**-102 075,30**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	181 727,09	117 409,85
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**181 727,09**	**117 409,85**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	17 947,19	11 884,24
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	**17 947,19**	**11 884,24**

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

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	163 779,90	105 525,61
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	412 834,68	321 358,69
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	435 152,57	317 908,38
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-22 317,89	3 450,31

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Résultats budgétaires de l'exercice

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	69 544,24	451 350,68	520 894,92
Titres de recette émis (b)	16 759,08	426 467,38	443 226,46
Réductions de titres (c)	0,00	9 548,00	9 548,00
Recettes nettes (d = b - c)	16 759,08	416 919,38	433 678,46
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	69 544,24	451 350,68	520 894,92
Mandats émis (f)	3 662,40	467 794,52	471 456,92
Annulations de mandats (g)	0,00	28 557,25	28 557,25
Depenses nettes (h = f - g)	3 662,40	439 237,27	442 899,67
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	13 096,68	0,00	0,00
(h - d) Déficit	0,00	22 317,89	9 221,21

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-22 317,89
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**-22 317,89**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS BESANCON ESCAPADE					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS BESANCON ESCAPADE																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS BESANCON ESCAPADE										
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".
Colonne5 : 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)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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)	2022(3)										
	... .. (4)										
	... .. (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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		23 605,04		23 605,04				23 605,04
2188	Autres immobilisations corporelles	3 939,20			3 939,20	3 662,40		3 662,40	276,80
21	Immob corporelles	3 939,20			3 939,20	3 662,40		3 662,40	276,80
2313	Constructions en cours sur sol propre	42 000,00			42 000,00				42 000,00
23	Immobilisations en cours	42 000,00			42 000,00				42 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**45 939,20**	**23 605,04**		**69 544,24**	**3 662,40**		**3 662,40**	**65 881,84**

État D2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		57 465,24		57 465,24				57 465,24
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					5 367,34		5 367,34	-5 367,34
10	Apports, dotations et réserves					5 367,34		5 367,34	-5 367,34
1641	Emprunts en euros	33 860,20	-33 860,20						
16	Emprunts et dettes assimilees	33 860,20	-33 860,20						
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	1 567,00			1 567,00	1 565,00		1 565,00	2,00
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC	1 637,00			1 637,00	1 637,00		1 637,00	
28182	Amortissements matériel de transport	6 319,00			6 319,00	6 319,00		6 319,00	
28184	Amortissements mobilier	1 056,00			1 056,00	1 054,74		1 054,74	1,26
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 500,00			1 500,00	816,00		816,00	684,00
28	Amort des immobilisations	12 079,00			12 079,00	11 391,74		11 391,74	687,26
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**45 939,20**	**23 605,04**		**69 544,24**	**16 759,08**		**16 759,08**	**52 785,16**

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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
60622	Produits d'entretien	900,00		327,18	1 227,18	1 227,18		1 227,18	
60623	Fournitures d'atelier	2 000,00			2 000,00				2 000,00
606268	Autres fournitures hôtelières	2 200,00		-327,18	1 872,82	328,37		328,37	1 544,45
6066	Fournitures médicales	350,00			350,00	36,20		36,20	313,80
62428	Autres transports d'usagers	48 425,00			48 425,00	48 425,00		48 425,00	
6262	Frais de télécommunications	500,00		-59,00	441,00	433,00		433,00	8,00
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur		2 600,00		2 600,00	2 400,00		2 400,00	200,00
6287	Remboursement de frais	7 000,00		59,00	7 059,00	7 057,87		7 057,87	1,13
011	Dépenses afférentes exploit courante	61 375,00	2 600,00		63 975,00	59 907,62		59 907,62	4 067,38
62113	Personnel medical et paramedical	20 354,10		-10 179,00	10 175,10	32 430,68	22 255,58	10 175,10	
6228	Divers	8 618,16	12 300,00	-3 575,00	17 343,16	17 343,16		17 343,16	
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 323,51		438,39	1 761,90	1 757,05		1 757,05	4,85
64111	Rémunération principale	122 052,08	34 931,90	-39 779,72	117 204,26	116 858,00		116 858,00	346,26
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	264,53		-22,67	241,86	240,55		240,55	1,31
64113-6	Prime de service	5 446,48		797,00	6 243,48				6 243,48
64113	Prime de service	6 165,46		281,72	6 447,18	12 687,36		12 687,36	-6 240,18
641184	Indemnité inflation			648,00	648,00	647,50		647,50	0,50

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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
64131	Rémunération principale	6 357,80		18 672,25	25 030,05	25 029,40		25 029,40	0,65
64151	Rémunération principale	5 933,00	7 700,00	40 002,97	53 635,97	49 051,39		49 051,39	4 584,58
641584	Indemnité inflation			100,00	100,00	100,00		100,00	
641588	Autres	23 206,94		-5 963,21	17 243,73	22 824,81		22 824,81	-5 581,08
641588-6	Autres	6 209,76		-147,01	6 062,75				6 062,75
64511	Cotisations à l'URSSAF	35 503,12	18 270,81	-3 490,13	50 283,80	49 047,39		49 047,39	1 236,41
64513	Cotisations aux caisses de retraite	2 912,81		1 902,58	4 815,39	4 812,99		4 812,99	2,40
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	2 035,42		1 915,82	3 951,24	3 924,49		3 924,49	26,75
64515	Cotisations à la CNRACL	31 944,64		-1 609,89	30 334,75	30 334,17		30 334,17	0,58
6475	Médecine du travail	299,88		-198,96	100,92				100,92
6488	Autres charges diverses de personnel	319,09		206,86	525,95	525,25		525,25	0,70
012	Dépenses afférentes au personnel	278 946,78	73 202,71		352 149,49	367 614,19	22 255,58	345 358,61	6 790,88
61352	Équipements	800,00		-559,00	241,00	240,92	122,76	118,16	122,84
61521	Bâtiments publics			2 320,00	2 320,00	7 601,14	5 282,74	2 318,40	1,60
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	200,00		-196,00	4,00	896,17	896,17		4,00
6161	Primes d'assurance - multirisques	50,00			50,00				50,00
6163	Primes d'assurance - assurance transport	500,00			500,00	500,00		500,00	

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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
6182	Documentation generale et technique	600,00		-600,00					
6188	Autres frais divers	2 950,00		-900,00	2 050,00	1 686,09		1 686,09	363,91
627	Services bancaires et assimiles					9,46		9,46	-9,46
673	Titres annulés exercices antérieurs	100,00		-75,00	25,00				25,00
678	Autres charges exceptionnelles	17 947,19		10,00	17 957,19	17 947,19		17 947,19	10,00
68112	Immobilisations corporelles	12 079,00			12 079,00	11 391,74		11 391,74	687,26
016	Dépenses afférentes à la structure	35 226,19			35 226,19	40 272,71	6 301,67	33 971,04	1 255,15
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**375 547,97**	**75 802,71**		**451 350,68**	**467 794,52**	**28 557,25**	**439 237,27**	**12 113,41**

État D4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	17 947,19			17 947,19				17 947,19
7311132	Forfait de prise en charge des frais de transport	152 837,78	11 000,00		163 837,78	171 306,93	9 441,44	161 865,49	1 972,29
73118	Autres modes de tarification		902,71		902,71				902,71
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	76 416,74			76 416,74	69 253,23	106,56	69 146,67	7 270,07
017	Produits de la tarification	229 254,52	11 902,71		241 157,23	240 560,16	9 548,00	231 012,16	10 145,07
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					3 337,20		3 337,20	-3 337,20
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					747,50		747,50	-747,50
744	FCTVA					95,43		95,43	-95,43
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00			10,00	4 180,13		4 180,13	-4 170,13
7718	Autres	62 789,07	63 900,00		126 689,07	115 354,90		115 354,90	11 334,17
778	Autres produits exceptionnels	65 547,19			65 547,19	66 372,19		66 372,19	-825,00
019	Prod finan et prod non encaissables	128 336,26	63 900,00		192 236,26	181 727,09		181 727,09	10 509,17
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**375 547,97**	**75 802,71**		**451 350,68**	**426 467,38**	**9 548,00**	**416 919,38**	**34 431,30**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		23 605,04	23 605,04				23 605,04
21	Immob corporelles	3 939,20		3 939,20	3 662,40		3 662,40	276,80
23	Immobilisations en cours	42 000,00		42 000,00				42 000,00
Total		**45 939,20**	**23 605,04**	**69 544,24**	**3 662,40**		**3 662,40**	**65 881,84**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		57 465,24	57 465,24				57 465,24
10	Apports, dotations et réserves				5 367,34		5 367,34	-5 367,34
16	Emprunts et dettes assimilees	33 860,20	-33 860,20					
28	Amort des immobilisations	12 079,00		12 079,00	11 391,74		11 391,74	687,26
Total		**45 939,20**	**23 605,04**	**69 544,24**	**16 759,08**		**16 759,08**	**52 785,16**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	61 375,00	2 600,00	63 975,00	59 907,62		59 907,62	4 067,38
012	Dépenses afférentes au personnel	278 946,78	73 202,71	352 149,49	367 614,19	22 255,58	345 358,61	6 790,88
016	Dépenses afférentes à la structure	35 226,19		35 226,19	40 272,71	6 301,67	33 971,04	1 255,15
Total		**375 547,97**	**75 802,71**	**451 350,68**	**467 794,52**	**28 557,25**	**439 237,27**	**12 113,41**

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	17 947,19		17 947,19				17 947,19
017	Produits de la tarification	229 254,52	11 902,71	241 157,23	240 560,16	9 548,00	231 012,16	10 145,07
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00		10,00	4 180,13		4 180,13	-4 170,13
019	Prod finan et prod non encaissables	128 336,26	63 900,00	192 236,26	181 727,09		181 727,09	10 509,17
Total		**375 547,97**	**75 802,71**	**451 350,68**	**426 467,38**	**9 548,00**	**416 919,38**	**34 431,30**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		29 577,64				5 367,34		34 944,98		34 944,98
	Sous Total compte 1022		**29 577,64**				**5 367,34**		**34 944,98**		**34 944,98**
	Sous Total compte 102		**29 577,64**				**5 367,34**		**34 944,98**		**34 944,98**
10682	Réserves affectées à l'investissement		8 396,85						8 396,85		8 396,85
106868	Autres activités art L.312-1 CASF		8 882,41						8 882,41		8 882,41
	Sous Total compte 10686		**8 882,41**						**8 882,41**		**8 882,41**
	Sous Total compte 1068		**17 279,26**						**17 279,26**		**17 279,26**
	Sous Total compte 106		**17 279,26**						**17 279,26**		**17 279,26**
	Sous Total compte 10		**46 856,90**				**5 367,34**		**52 224,24**		**52 224,24**
1100	Activité principale		18 963,43		3 450,31				22 413,74		22 413,74
	Sous Total compte 110		**18 963,43**		**3 450,31**				**22 413,74**		**22 413,74**
11410	Activité principale	18 946,64						18 946,64		18 946,64	
	Sous Total compte 1141	**18 946,64**						**18 946,64**		**18 946,64**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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 114	**18 946,64**						**18 946,64**		**18 946,64**	
	Sous Total compte 11	**18 946,64**	**18 963,43**		**3 450,31**			**18 946,64**	**22 413,74**		**3 467,10**
12	Résultat exercice excéd déficit		3 450,31	3 450,31				3 450,31	3 450,31		
	Sous Total compte 12		**3 450,31**	**3 450,31**				**3 450,31**	**3 450,31**		
181	Cpte liaison : affectation à...		89 697,32						89 697,32		89 697,32
	Sous Total compte 18		**89 697,32**						**89 697,32**		**89 697,32**
	Total classe 1	**18 946,64**	**158 967,96**	**3 450,31**	**3 450,31**		**5 367,34**	**22 396,95**	**167 785,61**	**18 946,64**	**164 335,30**
2013	Frais d'évaluation	3 600,00			3 600,00			3 600,00	3 600,00		
	Sous Total compte 201	**3 600,00**			**3 600,00**			**3 600,00**	**3 600,00**		
	Sous Total compte 20	**3 600,00**			**3 600,00**			**3 600,00**	**3 600,00**		
2135	Instal gales agenct amégts const	2 678,85		23 487,84				26 166,69		26 166,69	
	Sous Total compte 213	**2 678,85**		**23 487,84**				**26 166,69**		**26 166,69**	
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	129 996,73			2 212,77			129 996,73	2 212,77	127 783,96	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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 214	**129 996,73**			**2 212,77**			**129 996,73**	**2 212,77**	**127 783,96**	
2182	Mat de transport	47 223,81						47 223,81		47 223,81	
2183	Mat bureau mat informatique	612,36			612,36			612,36	612,36		
2184	Mobilier	16 294,60			2 055,74			16 294,60	2 055,74	14 238,86	
2188	Autres immobilisations corporelles	8 702,66			835,96	3 662,40		12 365,06	835,96	11 529,10	
	Sous Total compte 218	**72 833,43**			**3 504,06**	**3 662,40**		**76 495,83**	**3 504,06**	**72 991,77**	
	Sous Total compte 21	**205 509,01**		**23 487,84**	**5 716,83**	**3 662,40**		**232 659,25**	**5 716,83**	**226 942,42**	
2313	Constructions en cours sur sol propre	23 487,84			23 487,84			23 487,84	23 487,84		
	Sous Total compte 231	**23 487,84**			**23 487,84**			**23 487,84**	**23 487,84**		
	Sous Total compte 23	**23 487,84**			**23 487,84**			**23 487,84**	**23 487,84**		
28013	Amort frais évalualation		3 600,00	3 600,00				3 600,00	3 600,00		
	Sous Total compte 2801		**3 600,00**	**3 600,00**				**3 600,00**	**3 600,00**		
	Sous Total compte 280		**3 600,00**	**3 600,00**				**3 600,00**	**3 600,00**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
28135	Amort instal gales agenct amégat cons		2 678,85				1 565,00		4 243,85		4 243,85
	Sous Total compte 2813		**2 678,85**				**1 565,00**		**4 243,85**		**4 243,85**
28145	Amort instal gales agenct amégat cons		113 271,15	2 212,77			1 637,00	2 212,77	114 908,15		112 695,38
	Sous Total compte 2814		**113 271,15**	**2 212,77**			**1 637,00**	**2 212,77**	**114 908,15**		**112 695,38**
28182	Amort mat transport		28 264,00				6 319,00		34 583,00		34 583,00
28183	Amort mat bureau mat informatique		612,36	612,36				612,36	612,36		
28184	Amort mobilier		8 038,93	2 055,74			1 054,74	2 055,74	9 093,67		7 037,93
28188	Amort autres immob corporelles		5 924,99	835,96			816,00	835,96	6 740,99		5 905,03
	Sous Total compte 2818		**42 840,28**	**3 504,06**			**8 189,74**	**3 504,06**	**51 030,02**		**47 525,96**
	Sous Total compte 281		**158 790,28**	**5 716,83**			**11 391,74**	**5 716,83**	**170 182,02**		**164 465,19**
	Sous Total compte 28		**162 390,28**	**9 316,83**			**11 391,74**	**9 316,83**	**173 782,02**		**164 465,19**
	Total classe 2	**232 596,85**	**162 390,28**	**32 804,67**	**32 804,67**	**3 662,40**	**11 391,74**	**269 063,92**	**206 586,69**	**226 942,42**	**164 465,19**
4011	Fournisseurs		3 117,37	103 794,30	100 676,93			103 794,30	103 794,30		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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		**3 117,37**	**103 794,30**	**100 676,93**			**103 794,30**	**103 794,30**		
4041	Fournis achats immob			3 662,40	3 662,40			3 662,40	3 662,40		
	Sous Total compte 404			**3 662,40**	**3 662,40**			**3 662,40**	**3 662,40**		
408	Fournis factures non parvenues		28 557,25	28 557,25	19 938,31			28 557,25	48 495,56		19 938,31
	Sous Total compte 40		**31 674,62**	**136 013,95**	**124 277,64**			**136 013,95**	**155 952,26**		**19 938,31**
4111	Usagers - amiable	5 273,04		115 898,98	115 028,91			121 172,02	115 028,91	6 143,11	
	Sous Total compte 411	**5 273,04**		**115 898,98**	**115 028,91**			**121 172,02**	**115 028,91**	**6 143,11**	
418	Redevables - produits à recevoir	9 441,44		15 510,49	9 441,44			24 951,93	9 441,44	15 510,49	
	Sous Total compte 41	**14 714,48**		**131 409,47**	**124 470,35**			**146 123,95**	**124 470,35**	**21 653,60**	
421	Personnel - rémunérations dues			164 539,32	164 539,32			164 539,32	164 539,32		
427	Personnel - oppositions			16 124,28	16 124,28			16 124,28	16 124,28		
	Sous Total compte 42			**180 663,60**	**180 663,60**			**180 663,60**	**180 663,60**		
431	Sécurite sociale			82 500,42	82 500,42			82 500,42	82 500,42		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
437	Autres organismes sociaux			52 464,03	52 464,03			52 464,03	52 464,03		
	Sous Total compte 43			**134 964,45**	**134 964,45**			**134 964,45**	**134 964,45**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		106,75	2 319,05	2 212,30			2 319,05	2 319,05		
	Sous Total compte 442		**106,75**	**2 319,05**	**2 212,30**			**2 319,05**	**2 319,05**		
443821	Recettes- Amiable			115 065,21	115 065,21			115 065,21	115 065,21		
	Sous Total compte 44382			**115 065,21**	**115 065,21**			**115 065,21**	**115 065,21**		
	Sous Total compte 4438			**115 065,21**	**115 065,21**			**115 065,21**	**115 065,21**		
	Sous Total compte 443			**115 065,21**	**115 065,21**			**115 065,21**	**115 065,21**		
	Sous Total compte 44		**106,75**	**117 384,26**	**117 277,51**			**117 384,26**	**117 384,26**		
451015	Cpte rattach avec le budget principal	96 951,83		398 664,24	442 603,18			495 616,07	442 603,18	53 012,89	
	Sous Total compte 451	**96 951,83**		**398 664,24**	**442 603,18**			**495 616,07**	**442 603,18**	**53 012,89**	
	Sous Total compte 45	**96 951,83**		**398 664,24**	**442 603,18**			**495 616,07**	**442 603,18**	**53 012,89**	
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs dive			17 947,19	17 947,19			17 947,19	17 947,19		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
46721	Débiteurs divers - amiable			20 016,13	2 068,94			20 016,13	2 068,94	17 947,19	
	Sous Total compte 4672			**20 016,13**	**2 068,94**			**20 016,13**	**2 068,94**	**17 947,19**	
	Sous Total compte 467			**37 963,32**	**20 016,13**			**37 963,32**	**20 016,13**	**17 947,19**	
	Sous Total compte 46			**37 963,32**	**20 016,13**			**37 963,32**	**20 016,13**	**17 947,19**	
4713	Recettes perçues avant émission titre		13 332,34	164 596,41	167 598,06			164 596,41	180 930,40		16 333,99
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			106,56	106,56			106,56	106,56		
	Sous Total compte 47141			**106,56**	**106,56**			**106,56**	**106,56**		
	Sous Total compte 4714			**106,56**	**106,56**			**106,56**	**106,56**		
4718	Autres recettes à régulariser			494,11	494,11			494,11	494,11		
	Sous Total compte 471		**13 332,34**	**165 197,08**	**168 198,73**			**165 197,08**	**181 531,07**		**16 333,99**
4722	DACR commission carte bancaire	4,36		7,23	9,46			11,59	9,46	2,13	
	Sous Total compte 472	**4,36**		**7,23**	**9,46**			**11,59**	**9,46**	**2,13**	
4731	Redevables sur rôle			69 253,23	69 253,23			69 253,23	69 253,23		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
4737	Produits sur rôle			69 253,23	69 253,23			69 253,23	69 253,23		
	Sous Total compte 473			**138 506,46**	**138 506,46**			**138 506,46**	**138 506,46**		
	Sous Total compte 47	**4,36**	**13 332,34**	**303 710,77**	**306 714,65**			**303 715,13**	**320 046,99**		**16 331,86**
	Total classe 4	**111 670,67**	**45 113,71**	**1 440 774,06**	**1 450 987,51**			**1 552 444,73**	**1 496 101,22**	**92 615,81**	**36 272,30**
51178	Autres valeurs impayées			291,61	291,61			291,61	291,61		
	Sous Total compte 5117			**291,61**	**291,61**			**291,61**	**291,61**		
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent	3 257,79		48 695,65	47 703,41			51 953,44	47 703,41	4 250,03	
	Sous Total compte 511	**3 257,79**		**48 987,26**	**47 995,02**			**52 245,05**	**47 995,02**	**4 250,03**	
	Sous Total compte 51	**3 257,79**		**48 987,26**	**47 995,02**			**52 245,05**	**47 995,02**	**4 250,03**	
580	Opérations d'ordre budgétaires			11 391,74	11 391,74			11 391,74	11 391,74		
	Sous Total compte 58			**11 391,74**	**11 391,74**			**11 391,74**	**11 391,74**		
	Total classe 5	**3 257,79**		**60 379,00**	**59 386,76**			**63 636,79**	**59 386,76**	**4 250,03**	
60622	Produits d'entretien					1 227,18		1 227,18		1 227,18	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
606268	Autres fournitures hôtelières					328,37		328,37		328,37	
	Sous Total compte 60626					**328,37**		**328,37**		**328,37**	
	Sous Total compte 6062					**1 555,55**		**1 555,55**		**1 555,55**	
6066	Fournitures médicales					36,20		36,20		36,20	
	Sous Total compte 606					**1 591,75**		**1 591,75**		**1 591,75**	
	Sous Total compte 60					**1 591,75**		**1 591,75**		**1 591,75**	
61352	Équipements					240,92	122,76	240,92	122,76	118,16	
	Sous Total compte 6135					**240,92**	**122,76**	**240,92**	**122,76**	**118,16**	
	Sous Total compte 613					**240,92**	**122,76**	**240,92**	**122,76**	**118,16**	
61521	Bâtiments publics					7 601,14	5 282,74	7 601,14	5 282,74	2 318,40	
	Sous Total compte 6152					**7 601,14**	**5 282,74**	**7 601,14**	**5 282,74**	**2 318,40**	
61558	Entretien autres matériels					896,17	896,17	896,17	896,17		
	Sous Total compte 6155					**896,17**	**896,17**	**896,17**	**896,17**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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 615					**8 497,31**	**6 178,91**	**8 497,31**	**6 178,91**	**2 318,40**	
6163	Primes d'assurance - assurance transp					500,00		500,00		500,00	
	Sous Total compte 616					**500,00**		**500,00**		**500,00**	
6188	Autres frais divers					1 686,09		1 686,09		1 686,09	
	Sous Total compte 618					**1 686,09**		**1 686,09**		**1 686,09**	
	Sous Total compte 61					**10 924,32**	**6 301,67**	**10 924,32**	**6 301,67**	**4 622,65**	
62113	Personnel medical et paramedical					32 430,68	22 255,58	32 430,68	22 255,58	10 175,10	
	Sous Total compte 6211					**32 430,68**	**22 255,58**	**32 430,68**	**22 255,58**	**10 175,10**	
	Sous Total compte 621					**32 430,68**	**22 255,58**	**32 430,68**	**22 255,58**	**10 175,10**	
6228	Divers					17 343,16		17 343,16		17 343,16	
	Sous Total compte 622					**17 343,16**		**17 343,16**		**17 343,16**	
62428	Autres transports d'usagers					48 425,00		48 425,00		48 425,00	
	Sous Total compte 6242					**48 425,00**		**48 425,00**		**48 425,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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 624					**48 425,00**		**48 425,00**		**48 425,00**	
6262	Frais de télécommunications					433,00		433,00		433,00	
	Sous Total compte 626					**433,00**		**433,00**		**433,00**	
627	Services bancaires et assimiles					9,46		9,46		9,46	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					2 400,00		2 400,00		2 400,00	
6287	Remboursement de frais					7 057,87		7 057,87		7 057,87	
	Sous Total compte 628					**9 457,87**		**9 457,87**		**9 457,87**	
	Sous Total compte 62					**108 099,17**	**22 255,58**	**108 099,17**	**22 255,58**	**85 843,59**	
6333	Participation des employeurs a la for					1 757,05		1 757,05		1 757,05	
	Sous Total compte 633					**1 757,05**		**1 757,05**		**1 757,05**	
	Sous Total compte 63					**1 757,05**		**1 757,05**		**1 757,05**	
64111	Rémunération principale					116 858,00		116 858,00		116 858,00	
64112	Nbi supplement familial de traitement					240,55		240,55		240,55	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
64113	Prime de service					12 687,36		12 687,36		12 687,36	
641184	Indemnité inflation					647,50		647,50		647,50	
	Sous Total compte 64118					**647,50**		**647,50**		**647,50**	
	Sous Total compte 6411					**130 433,41**		**130 433,41**		**130 433,41**	
64131	Rémunération principale					25 029,40		25 029,40		25 029,40	
	Sous Total compte 6413					**25 029,40**		**25 029,40**		**25 029,40**	
64151	Rémunération principale					49 051,39		49 051,39		49 051,39	
641584	Indemnité inflation					100,00		100,00		100,00	
641588	Autres					22 824,81		22 824,81		22 824,81	
	Sous Total compte 64158					**22 924,81**		**22 924,81**		**22 924,81**	
	Sous Total compte 6415					**71 976,20**		**71 976,20**		**71 976,20**	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						3 337,20		3 337,20		3 337,20
	Sous Total compte 641					**227 439,01**	**3 337,20**	**227 439,01**	**3 337,20**	**224 101,81**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
64511	Cotisations à l'URSSAF					49 047,39		49 047,39		49 047,39	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 812,99		4 812,99		4 812,99	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					3 924,49		3 924,49		3 924,49	
64515	Cotisations à la CNRACL					30 334,17		30 334,17		30 334,17	
	Sous Total compte 6451					**88 119,04**		**88 119,04**		**88 119,04**	
6459	Rembst charges de sécu soc						747,50		747,50		747,50
	Sous Total compte 645					**88 119,04**	**747,50**	**88 119,04**	**747,50**	**87 371,54**	
6488	Autres charges diverses de personnel					525,25		525,25		525,25	
	Sous Total compte 648					**525,25**		**525,25**		**525,25**	
	Sous Total compte 64					**316 083,30**	**4 084,70**	**316 083,30**	**4 084,70**	**311 998,60**	
678	Autres charges exceptionnelles					17 947,19		17 947,19		17 947,19	
	Sous Total compte 67					**17 947,19**		**17 947,19**		**17 947,19**	
68112	Immob corporelles					11 391,74		11 391,74		11 391,74	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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					**11 391,74**		**11 391,74**		**11 391,74**	
	Sous Total compte 681					**11 391,74**		**11 391,74**		**11 391,74**	
	Sous Total compte 68					**11 391,74**		**11 391,74**		**11 391,74**	
	Total classe 6					**467 794,52**	**32 641,95**	**467 794,52**	**32 641,95**	**439 237,27**	**4 084,70**
7311132	Forfait prise en charge frais transpo					9 441,44	171 306,93	9 441,44	171 306,93		161 865,49
	Sous Total compte 731113					**9 441,44**	**171 306,93**	**9 441,44**	**171 306,93**		**161 865,49**
	Sous Total compte 73111					**9 441,44**	**171 306,93**	**9 441,44**	**171 306,93**		**161 865,49**
	Sous Total compte 7311					**9 441,44**	**171 306,93**	**9 441,44**	**171 306,93**		**161 865,49**
	Sous Total compte 731					**9 441,44**	**171 306,93**	**9 441,44**	**171 306,93**		**161 865,49**
73418	Autres ESMS					106,56	69 253,23	106,56	69 253,23		69 146,67
	Sous Total compte 7341					**106,56**	**69 253,23**	**106,56**	**69 253,23**		**69 146,67**
	Sous Total compte 734					**106,56**	**69 253,23**	**106,56**	**69 253,23**		**69 146,67**
	Sous Total compte 73					**9 548,00**	**240 560,16**	**9 548,00**	**240 560,16**		**231 012,16**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

		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
744	FCTVA						95,43		95,43		95,43
	Sous Total compte 74						**95,43**		**95,43**		**95,43**
7718	Autres						115 354,90		115 354,90		115 354,90
	Sous Total compte 771						**115 354,90**		**115 354,90**		**115 354,90**
778	Autres produits exceptionnels						66 372,19		66 372,19		66 372,19
	Sous Total compte 77						**181 727,09**		**181 727,09**		**181 727,09**
	Total classe 7					**9 548,00**	**422 382,68**	**9 548,00**	**422 382,68**		**412 834,68**
	Total général	**366 471,95**	**366 471,95**	**1 537 408,04**	**1 546 629,25**	**481 004,92**	**471 783,71**	**2 384 884,91**	**2 384 884,91**	**781 992,17**	**781 992,17**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

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)		57 465,24		13 096,68		70 561,92
TOTAL CONSOLIDE				**13 096,68**		

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]
(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

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
245 889,06	328 800,49	82 911,43

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
	8 882,41		22 413,74			-18 946,64			70 561,92

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON ESCAPADE

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	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

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **14/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON ESCAPADE** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
CLERGET Nicolas (1005984327-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale A **BESANCON**, le **14/03/2023**
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

CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 07/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 07/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00618 CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - 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

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	3 462,50	2 768,00	694,50	1 386,50
	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	11 362,53	2 220,00	9 142,53	4 894,80
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	86 030,47	40 209,97	45 820,50	54 975,06
	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	**100 855,50**	**45 197,97**	**55 657,53**	**61 256,36**

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	51 566,00		51 566,00	44 755,00
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	331 357,47		331 357,47	347 618,61
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**382 923,47**		**382 923,47**	**392 373,61**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**483 778,97**	**45 197,97**	**438 581,00**	**453 629,97**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

BILAN (EN EUROS)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	13 651,09	8 082,51
	Excédents affectés à l'investissement	71 800,48	71 800,48
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	126 678,92	126 678,92
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire	127 596,77	89 050,96
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi	-30 369,05	38 545,81
	Subventions d'investissement	44 835,00	52 168,00
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**354 193,21**	**386 326,68**

BILAN (EN EUROS)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

BILAN (EN EUROS)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 018,50	22 158,30
	Dettes fiscales et sociales		3 492,29
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**20 018,50**	**25 650,59**

BILAN (EN EUROS)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	64 369,29	41 652,70
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**64 369,29**	**41 652,70**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**438 581,00**	**453 629,97**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	480 368,00	502 300,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	**480 368,00**	**502 300,00**
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	7 520,15	7 666,88

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	165 271,74	154 207,57
- sur rémunérations	1 760,68	1 504,12
- autres		306,00
- salaires et traitements	206 102,90	187 630,68
- charges sociales	84 979,61	76 548,94
- dotations aux amortissements, aux dépr	11 911,97	6 748,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	40 523,00	36 475,00
TOTAL II	**518 070,05**	**471 087,19**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-37 702,05**	**31 212,81**
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 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	**-37 702,05**	**31 212,81**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	7 333,00	7 333,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**7 333,00**	**7 333,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**7 333,00**	**7 333,00**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**487 701,00**	**509 633,00**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**518 070,05**	**471 087,19**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-30 369,05**	**38 545,81**

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	480 368,00	502 300,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**480 368,00**	**502 300,00**
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	7 520,15	7 666,88
Services extérieurs et autres	165 271,74	154 207,57
- sur rémunérations	1 760,68	1 504,12
- autres		306,00
- salaires et traitements	206 102,90	187 630,68
- charges sociales	84 979,61	76 548,94
- dotations aux amortissements, aux dépr	11 911,97	6 748,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	40 523,00	36 475,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**518 070,05**	**471 087,19**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-37 702,05**	**31 212,81**

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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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)	**-37 702,05**	**31 212,81**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	7 333,00	7 333,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**7 333,00**	**7 333,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 333,00	7 333,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	487 701,00	509 633,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	518 070,05	471 087,19
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-30 369,05	38 545,81

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Résultats budgétaires de l'exercice

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	90 777,63	542 850,00	633 627,63
Titres de recette émis (b)	17 480,55	533 197,94	550 678,49
Réductions de titres (c)	0,00	44 755,00	44 755,00
Recettes nettes (d = b - c)	17 480,55	488 442,94	505 923,49
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	90 777,63	542 850,00	633 627,63
Mandats émis (f)	13 646,14	533 178,47	546 824,61
Annulations de mandats (g)	0,00	14 366,48	14 366,48
Depenses nettes (h = f - g)	13 646,14	518 811,99	532 458,13
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	3 834,41	0,00	0,00
(h - d) Déficit	0,00	30 369,05	26 534,64

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-30 369,05
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**-30 369,05**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS										
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".
Colonne5 : 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)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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)	2022(3)										
	... .. (4)										
	... .. (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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		36 566,66		36 566,66				36 566,66
1391	Etat	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
13	Subv invest	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
2182	Matériel de transport	27 917,86			27 917,86				27 917,86
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	1 624,69			1 624,69	757,73		757,73	866,96
2184	Mobilier	5 220,69			5 220,69	510,68		510,68	4 710,01
2188	Autres immobilisations corporelles	7 423,00			7 423,00	353,00		353,00	7 070,00
21	Immob corporelles	42 186,24			42 186,24	1 621,41		1 621,41	40 564,83
2313	Constructions en cours sur sol propre	4 691,73			4 691,73	4 691,73		4 691,73	
23	Immobilisations en cours	4 691,73			4 691,73	4 691,73		4 691,73	
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**54 210,97**	**36 566,66**		**90 777,63**	**13 646,14**		**13 646,14**	**77 131,49**

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		70 794,63		70 794,63				70 794,63
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					5 568,58		5 568,58	-5 568,58
10	Apports, dotations et réserves					5 568,58		5 568,58	-5 568,58
1641	Emprunts en euros	34 227,97	-34 227,97						
16	Emprunts et dettes assimilees	34 227,97	-34 227,97						
28013	Amortissements frais d'évaluation	692,00			692,00	692,00		692,00	
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	400,00			400,00				400,00
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC	444,00			444,00	444,00		444,00	
28182	Amortissements matériel de transport	8 864,00			8 864,00	4 814,00		4 814,00	4 050,00
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	450,00			450,00				450,00
28184	Amortissements mobilier	3 686,00			3 686,00	2 982,00		2 982,00	704,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	5 447,00			5 447,00	2 979,97		2 979,97	2 467,03
28	Amort des immobilisations	19 983,00			19 983,00	11 911,97		11 911,97	8 071,03
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**54 210,97**	**36 566,66**		**90 777,63**	**17 480,55**		**17 480,55**	**73 297,08**

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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
60622	Produits d'entretien	1 000,00			1 000,00	925,21		925,21	74,79
60628	Autres fournitures non stockées	500,00		-16,00	484,00	365,68		365,68	118,32
6063	Alimentation	2 500,00			2 500,00	2 943,13	639,68	2 303,45	196,55
6066	Fournitures médicales	5 000,00			5 000,00	4 303,81	378,00	3 925,81	1 074,19
61118	Autres	1 000,00		-260,00	740,00	159,00		159,00	581,00
62428	Autres transports d'usagers	500,00			500,00	520,00	140,00	380,00	120,00
6256	Missions	24,63		16,00	40,63	40,04		40,04	0,59
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur	86 000,00	-10 000,00	1 658,00	77 658,00	84 657,60	7 000,00	77 657,60	0,40
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	1 500,00		-1 398,00	102,00	101,66		101,66	0,34
6288	Autres	1 000,00			1 000,00	394,80		394,80	605,20
011	Dépenses afférentes exploit courante	99 024,63	-10 000,00		89 024,63	94 410,93	8 157,68	86 253,25	2 771,38
622321	Infirmiers	30 000,00			30 000,00	28 759,00	2 622,00	26 137,00	3 863,00
6228	Divers			3 100,00	3 100,00	3 100,00		3 100,00	
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 501,97		259,00	1 760,97	1 760,68		1 760,68	0,29
64111	Rémunération principale	72 126,85	-2 505,40	18 873,00	88 494,45	91 644,20	3 150,00	88 494,20	0,25
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	3 705,07		400,00	4 105,07	4 099,74		4 099,74	5,33
64113	Prime de service	12 988,82		-1 769,00	11 219,82	18 493,33		18 493,33	-7 273,51

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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
64113-6	Prime de service	5 424,47		1 932,00	7 356,47				7 356,47
641184	Indemnité inflation			290,00	290,00	290,00		290,00	
64131	Rémunération principale			100,00	100,00	92,54		92,54	7,46
64151	Rémunération principale	104 232,99		-19 680,00	84 552,99	79 704,24		79 704,24	4 848,75
641584	Indemnité inflation			424,00	424,00	424,00		424,00	
641588	Autres	9 181,52		826,00	10 007,52	14 365,89		14 365,89	-4 358,37
641588-6	Autres	9 784,93		-5 425,00	4 359,93				4 359,93
64511	Cotisations à l'URSSAF	51 489,08	-1 073,75	-2 100,00	48 315,33	48 297,16		48 297,16	18,17
64513	Cotisations aux caisses de retraite	7 325,73		-2 640,00	4 685,73	4 680,38		4 680,38	5,35
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	4 648,36		-900,00	3 748,36	3 718,43		3 718,43	29,93
64515	Cotisations à la CNRACL	22 838,97		6 300,00	29 138,97	28 997,64		28 997,64	141,33
6488	Autres charges diverses de personnel	157,76		10,00	167,76	166,90		166,90	0,86
012	Dépenses afférentes au personnel	335 406,52	-3 579,15		331 827,37	328 594,13	5 772,00	322 822,13	9 005,24
6132	Locations immobilières	45 300,00			45 300,00	45 246,96		45 246,96	53,04
61521	Bâtiments publics		14 500,00		14 500,00	12 491,48	436,80	12 054,68	2 445,32
6182	Documentation generale et technique	500,00		-14,00	486,00				486,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre			14,00	14,00				14,00

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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
6558	Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	41 715,00			41 715,00	40 523,00		40 523,00	1 192,00
68112	Immobilisations corporelles	19 983,00			19 983,00	11 911,97		11 911,97	8 071,03
016	Dépenses afférentes à la structure	107 498,00	14 500,00		121 998,00	110 173,41	436,80	109 736,61	12 261,39
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**541 929,15**	**920,85**		**542 850,00**	**533 178,47**	**14 366,48**	**518 811,99**	**24 038,01**

État D4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	67 730,36			67 730,36				67 730,36
73218	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	466 865,79	920,85		467 786,64	525 123,00	44 755,00	480 368,00	-12 581,36
017	Produits de la tarification	466 865,79	920,85		467 786,64	525 123,00	44 755,00	480 368,00	-12 581,36
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					27,94		27,94	-27,94
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					714,00		714,00	-714,00
018	Autres produits relatifs à exploitation					741,94		741,94	-741,94
777	Quote-part des subventions d'investissement virees au resultat de l'exercice	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
019	Prod finan et prod non encaissables	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**541 929,15**	**920,85**		**542 850,00**	**533 197,94**	**44 755,00**	**488 442,94**	**54 407,06**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest		36 566,66	36 566,66				36 566,66
13	Subv invest	7 333,00		7 333,00	7 333,00		7 333,00	
21	Immob corporelles	42 186,24		42 186,24	1 621,41		1 621,41	40 564,83
23	Immobilisations en cours	4 691,73		4 691,73	4 691,73		4 691,73	
Total		**54 210,97**	**36 566,66**	**90 777,63**	**13 646,14**		**13 646,14**	**77 131,49**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		70 794,63	70 794,63				70 794,63
10	Apports, dotations et réserves				5 568,58		5 568,58	-5 568,58
16	Emprunts et dettes assimilees	34 227,97	-34 227,97					
28	Amort des immobilisations	19 983,00		19 983,00	11 911,97		11 911,97	8 071,03
Total		**54 210,97**	**36 566,66**	**90 777,63**	**17 480,55**		**17 480,55**	**73 297,08**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	99 024,63	-10 000,00	89 024,63	94 410,93	8 157,68	86 253,25	2 771,38
012	Dépenses afférentes au personnel	335 406,52	-3 579,15	331 827,37	328 594,13	5 772,00	322 822,13	9 005,24
016	Dépenses afférentes à la structure	107 498,00	14 500,00	121 998,00	110 173,41	436,80	109 736,61	12 261,39
Total		**541 929,15**	**920,85**	**542 850,00**	**533 178,47**	**14 366,48**	**518 811,99**	**24 038,01**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

RECETTES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	67 730,36		67 730,36				67 730,36
017	Produits de la tarification	466 865,79	920,85	467 786,64	525 123,00	44 755,00	480 368,00	-12 581,36
018	Autres produits relatifs à exploitation				741,94		741,94	-741,94
019	Prod finan et prod non encaissables	7 333,00		7 333,00	7 333,00		7 333,00	
Total		**541 929,15**	**920,85**	**542 850,00**	**533 197,94**	**44 755,00**	**488 442,94**	**54 407,06**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		8 082,51				5 568,58		13 651,09		13 651,09
	Sous Total compte 1022		**8 082,51**				**5 568,58**		**13 651,09**		**13 651,09**
	Sous Total compte 102		**8 082,51**				**5 568,58**		**13 651,09**		**13 651,09**
10682	Réserves affectées à l'investissement		71 800,48						71 800,48		71 800,48
106860	Activité principale		126 678,92						126 678,92		126 678,92
	Sous Total compte 10686		**126 678,92**						**126 678,92**		**126 678,92**
	Sous Total compte 1068		**198 479,40**						**198 479,40**		**198 479,40**
	Sous Total compte 106		**198 479,40**						**198 479,40**		**198 479,40**
	Sous Total compte 10		**206 561,91**				**5 568,58**		**212 130,49**		**212 130,49**
1100	Activité principale		89 050,96		38 545,81				127 596,77		127 596,77
	Sous Total compte 110		**89 050,96**		**38 545,81**				**127 596,77**		**127 596,77**
	Sous Total compte 11		**89 050,96**		**38 545,81**				**127 596,77**		**127 596,77**
12	Résultat exercice excéd déficit		38 545,81	38 545,81				38 545,81	38 545,81		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 12		**38 545,81**	**38 545,81**				**38 545,81**	**38 545,81**		
1311	Etat		62 000,00						62 000,00		62 000,00
	Sous Total compte 131		**62 000,00**						**62 000,00**		**62 000,00**
1391	Etat	9 832,00				7 333,00		17 165,00		17 165,00	
	Sous Total compte 139	**9 832,00**				**7 333,00**		**17 165,00**		**17 165,00**	
	Sous Total compte 13	**9 832,00**	**62 000,00**			**7 333,00**		**17 165,00**	**62 000,00**		**44 835,00**
	Total classe 1	**9 832,00**	**396 158,68**	**38 545,81**	**38 545,81**	**7 333,00**	**5 568,58**	**55 710,81**	**440 273,07**	**17 165,00**	**401 727,26**
2013	Frais d'évaluation	3 462,50						3 462,50		3 462,50	
	Sous Total compte 201	**3 462,50**						**3 462,50**		**3 462,50**	
	Sous Total compte 20	**3 462,50**						**3 462,50**		**3 462,50**	
2135	Instal gales agenct amégts const			4 691,73				4 691,73		4 691,73	
	Sous Total compte 213			**4 691,73**				**4 691,73**		**4 691,73**	
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	6 670,80						6 670,80		6 670,80	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 214	**6 670,80**						**6 670,80**		**6 670,80**	
2182	Mat de transport	36 406,18						36 406,18		36 406,18	
2183	Mat bureau mat informatique					757,73		757,73		757,73	
2184	Mobilier	29 405,13				510,68		29 915,81		29 915,81	
2188	Autres immobilisations corporelles	18 597,75				353,00		18 950,75		18 950,75	
	Sous Total compte 218	**84 409,06**				**1 621,41**		**86 030,47**		**86 030,47**	
	Sous Total compte 21	**91 079,86**		**4 691,73**		**1 621,41**		**97 393,00**		**97 393,00**	
2313	Constructions en cours sur sol propre				4 691,73	4 691,73		4 691,73	4 691,73		
	Sous Total compte 231				**4 691,73**	**4 691,73**		**4 691,73**	**4 691,73**		
	Sous Total compte 23				**4 691,73**	**4 691,73**		**4 691,73**	**4 691,73**		
28013	Amort frais évalualation		2 076,00				692,00		2 768,00		2 768,00
	Sous Total compte 2801		**2 076,00**				**692,00**		**2 768,00**		**2 768,00**
	Sous Total compte 280		**2 076,00**				**692,00**		**2 768,00**		**2 768,00**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
28145	Amort instal gales agenct amégat cons		1 776,00				444,00		2 220,00		2 220,00
	Sous Total compte 2814		**1 776,00**				**444,00**		**2 220,00**		**2 220,00**
28182	Amort mat transport		10 570,00				4 814,00		15 384,00		15 384,00
28184	Amort mobilier		14 520,00				2 982,00		17 502,00		17 502,00
28188	Amort autres immob corporelles		4 344,00				2 979,97		7 323,97		7 323,97
	Sous Total compte 2818		**29 434,00**				**10 775,97**		**40 209,97**		**40 209,97**
	Sous Total compte 281		**31 210,00**				**11 219,97**		**42 429,97**		**42 429,97**
	Sous Total compte 28		**33 286,00**				**11 911,97**		**45 197,97**		**45 197,97**
	Total classe 2	**94 542,36**	**33 286,00**	**4 691,73**	**4 691,73**	**6 313,14**	**11 911,97**	**105 547,23**	**49 889,70**	**100 855,50**	**45 197,97**
4011	Fournisseurs		10 941,82	215 414,65	204 472,83			215 414,65	215 414,65		
	Sous Total compte 401		**10 941,82**	**215 414,65**	**204 472,83**			**215 414,65**	**215 414,65**		
4041	Fournis achats immob			6 313,14	6 313,14			6 313,14	6 313,14		
	Sous Total compte 404			**6 313,14**	**6 313,14**			**6 313,14**	**6 313,14**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
408	Fournis factures non parvenues		11 216,48	11 216,48	20 018,50			11 216,48	31 234,98		20 018,50
	Sous Total compte 40		**22 158,30**	**232 944,27**	**230 804,47**			**232 944,27**	**252 962,77**		**20 018,50**
418	Redevables - produits à recevoir	44 755,00		51 566,00	44 755,00			96 321,00	44 755,00	51 566,00	
	Sous Total compte 41	**44 755,00**		**51 566,00**	**44 755,00**			**96 321,00**	**44 755,00**	**51 566,00**	
421	Personnel - rémunérations dues			164 132,39	164 132,39			164 132,39	164 132,39		
4286	Personnel - autres charges à payer		3 150,00	3 150,00				3 150,00	3 150,00		
	Sous Total compte 428		**3 150,00**	**3 150,00**				**3 150,00**	**3 150,00**		
	Sous Total compte 42		**3 150,00**	**167 282,39**	**164 132,39**			**167 282,39**	**167 282,39**		
431	Sécurite sociale			80 445,02	80 445,02			80 445,02	80 445,02		
437	Autres organismes sociaux			48 465,46	48 465,46			48 465,46	48 465,46		
	Sous Total compte 43			**128 910,48**	**128 910,48**			**128 910,48**	**128 910,48**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		342,29	4 074,59	3 732,30			4 074,59	4 074,59		
	Sous Total compte 442		**342,29**	**4 074,59**	**3 732,30**			**4 074,59**	**4 074,59**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 44		**342,29**	**4 074,59**	**3 732,30**			**4 074,59**	**4 074,59**		
451018	Cpte rattach avec le budget principal	347 618,61		502 115,70	518 376,84			849 734,31	518 376,84	331 357,47	
	Sous Total compte 451	**347 618,61**		**502 115,70**	**518 376,84**			**849 734,31**	**518 376,84**	**331 357,47**	
	Sous Total compte 45	**347 618,61**		**502 115,70**	**518 376,84**			**849 734,31**	**518 376,84**	**331 357,47**	
4713	Recettes perçues avant émission titre		41 652,70	479 399,11	502 115,70			479 399,11	543 768,40		64 369,29
	Sous Total compte 471		**41 652,70**	**479 399,11**	**502 115,70**			**479 399,11**	**543 768,40**		**64 369,29**
4728	DACR - autres dépenses à régul			245,59	245,59			245,59	245,59		
	Sous Total compte 472			**245,59**	**245,59**			**245,59**	**245,59**		
	Sous Total compte 47		**41 652,70**	**479 644,70**	**502 361,29**			**479 644,70**	**544 013,99**		**64 369,29**
	Total classe 4	**392 373,61**	**67 303,29**	**1 566 538,13**	**1 593 072,77**			**1 958 911,74**	**1 660 376,06**	**382 923,47**	**84 387,79**
580	Opérations d'ordre budgétaires			19 244,97	19 244,97			19 244,97	19 244,97		
	Sous Total compte 58			**19 244,97**	**19 244,97**			**19 244,97**	**19 244,97**		
	Total classe 5			**19 244,97**	**19 244,97**			**19 244,97**	**19 244,97**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
60622	Produits d'entretien					925,21		925,21		925,21	
60628	Autres fournit non stkées					365,68		365,68		365,68	
	Sous Total compte 6062					**1 290,89**		**1 290,89**		**1 290,89**	
6063	Alimentation					2 943,13	639,68	2 943,13	639,68	2 303,45	
6066	Fournitures médicales					4 303,81	378,00	4 303,81	378,00	3 925,81	
	Sous Total compte 606					**8 537,83**	**1 017,68**	**8 537,83**	**1 017,68**	**7 520,15**	
	Sous Total compte 60					**8 537,83**	**1 017,68**	**8 537,83**	**1 017,68**	**7 520,15**	
61118	Autres					159,00		159,00		159,00	
	Sous Total compte 6111					**159,00**		**159,00**		**159,00**	
	Sous Total compte 611					**159,00**		**159,00**		**159,00**	
6132	Locations immobilières					45 246,96		45 246,96		45 246,96	
	Sous Total compte 613					**45 246,96**		**45 246,96**		**45 246,96**	
61521	Bâtiments publics					12 491,48	436,80	12 491,48	436,80	12 054,68	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 6152					**12 491,48**	**436,80**	**12 491,48**	**436,80**	**12 054,68**	
	Sous Total compte 615					**12 491,48**	**436,80**	**12 491,48**	**436,80**	**12 054,68**	
	Sous Total compte 61					**57 897,44**	**436,80**	**57 897,44**	**436,80**	**57 460,64**	
622321	Infirmiers					28 759,00	2 622,00	28 759,00	2 622,00	26 137,00	
	Sous Total compte 62232					**28 759,00**	**2 622,00**	**28 759,00**	**2 622,00**	**26 137,00**	
	Sous Total compte 6223					**28 759,00**	**2 622,00**	**28 759,00**	**2 622,00**	**26 137,00**	
6228	Divers					3 100,00		3 100,00		3 100,00	
	Sous Total compte 622					**31 859,00**	**2 622,00**	**31 859,00**	**2 622,00**	**29 237,00**	
62428	Autres transports d'usagers					520,00	140,00	520,00	140,00	380,00	
	Sous Total compte 6242					**520,00**	**140,00**	**520,00**	**140,00**	**380,00**	
	Sous Total compte 624					**520,00**	**140,00**	**520,00**	**140,00**	**380,00**	
6256	Missions					40,04		40,04		40,04	
	Sous Total compte 625					**40,04**		**40,04**		**40,04**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
6282	Prestations d'alimentation a l'exteri					84 657,60	7 000,00	84 657,60	7 000,00	77 657,60	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					101,66		101,66		101,66	
6288	Autres					394,80		394,80		394,80	
	Sous Total compte 628					**85 154,06**	**7 000,00**	**85 154,06**	**7 000,00**	**78 154,06**	
	Sous Total compte 62					**117 573,10**	**9 762,00**	**117 573,10**	**9 762,00**	**107 811,10**	
6333	Participation des employeurs a la for					1 760,68		1 760,68		1 760,68	
	Sous Total compte 633					**1 760,68**		**1 760,68**		**1 760,68**	
	Sous Total compte 63					**1 760,68**		**1 760,68**		**1 760,68**	
64111	Rémunération principale					91 644,20	3 150,00	91 644,20	3 150,00	88 494,20	
64112	Nbi supplement familial de traitement					4 099,74		4 099,74		4 099,74	
64113	Prime de service					18 493,33		18 493,33		18 493,33	
641184	Indemnité inflation					290,00		290,00		290,00	
	Sous Total compte 64118					**290,00**		**290,00**		**290,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 6411					**114 527,27**	**3 150,00**	**114 527,27**	**3 150,00**	**111 377,27**	
64131	Rémunération principale					92,54		92,54		92,54	
	Sous Total compte 6413					**92,54**		**92,54**		**92,54**	
64151	Rémunération principale					79 704,24		79 704,24		79 704,24	
641584	Indemnité inflation					424,00		424,00		424,00	
641588	Autres					14 365,89		14 365,89		14 365,89	
	Sous Total compte 64158					**14 789,89**		**14 789,89**		**14 789,89**	
	Sous Total compte 6415					**94 494,13**		**94 494,13**		**94 494,13**	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						27,94		27,94		27,94
	Sous Total compte 641					**209 113,94**	**3 177,94**	**209 113,94**	**3 177,94**	**205 936,00**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					48 297,16		48 297,16		48 297,16	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 680,38		4 680,38		4 680,38	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					3 718,43		3 718,43		3 718,43	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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
64515	Cotisations à la CNRACL					28 997,64		28 997,64		28 997,64	
	Sous Total compte 6451					**85 693,61**		**85 693,61**		**85 693,61**	
6459	Rembst charges de sécu soc						714,00		714,00		714,00
	Sous Total compte 645					**85 693,61**	**714,00**	**85 693,61**	**714,00**	**84 979,61**	
6488	Autres charges diverses de personnel					166,90		166,90		166,90	
	Sous Total compte 648					**166,90**		**166,90**		**166,90**	
	Sous Total compte 64					**294 974,45**	**3 891,94**	**294 974,45**	**3 891,94**	**291 082,51**	
6558	Quote-part résultat autre groupt					40 523,00		40 523,00		40 523,00	
	Sous Total compte 655					**40 523,00**		**40 523,00**		**40 523,00**	
	Sous Total compte 65					**40 523,00**		**40 523,00**		**40 523,00**	
68112	Immob corporelles					11 911,97		11 911,97		11 911,97	
	Sous Total compte 6811					**11 911,97**		**11 911,97**		**11 911,97**	
	Sous Total compte 681					**11 911,97**		**11 911,97**		**11 911,97**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

		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 68					**11 911,97**		**11 911,97**		**11 911,97**	
	Total classe 6					**533 178,47**	**15 108,42**	**533 178,47**	**15 108,42**	**518 811,99**	**741,94**
73218	Autres ESMS					44 755,00	525 123,00	44 755,00	525 123,00		480 368,00
	Sous Total compte 7321					**44 755,00**	**525 123,00**	**44 755,00**	**525 123,00**		**480 368,00**
	Sous Total compte 732					**44 755,00**	**525 123,00**	**44 755,00**	**525 123,00**		**480 368,00**
	Sous Total compte 73					**44 755,00**	**525 123,00**	**44 755,00**	**525 123,00**		**480 368,00**
777	Quote-part des subv d'investisSEM						7 333,00		7 333,00		7 333,00
	Sous Total compte 77						**7 333,00**		**7 333,00**		**7 333,00**
	Total classe 7					**44 755,00**	**532 456,00**	**44 755,00**	**532 456,00**		**487 701,00**
	Total général	**496 747,97**	**496 747,97**	**1 629 020,64**	**1 655 555,28**	**591 579,61**	**565 044,97**	**2 717 348,22**	**2 717 348,22**	**1 019 755,96**	**1 019 755,96**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

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)		70 794,63		3 834,41		74 629,04
TOTAL CONSOLIDE				**3 834,41**		

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]
(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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
118 020,50	446 925,23	328 904,73

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
	126 678,92		127 596,77						74 629,04

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **10/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie A **BESANCON**, le **10/03/2023**
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

TRÉSOR PUBLIC
SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 10/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 00605
N° de SIRET 26250056400063

CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 10/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 10/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - D4 Page 25 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'investissement .Etat D5 Page 31 A Page 32
Consommation des crédits de la section d'exploitation ...Etat D5 Page 33 A Page 34
Balance des comptes .....Etat E1 Page 35 A Page 56
Renseignements annexes à la balance .....Etat E2 Page 57 A Page 58
Situation des valeurs inactives .....Etat F Page 59 A Page 59
Signature du compte ..... Page 60 A Page 60

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével	12 902,40		12 902,40	12 902,40
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions	5 089 250,65	3 261 737,58	1 827 513,07	1 588 310,65
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	632 122,49	361 627,43	270 495,06	233 428,53
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours	26 644,26		26 644,26	387 453,50
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
	Titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	**5 760 919,80**	**3 623 365,01**	**2 137 554,79**	**2 222 095,08**

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	395 950,16		395 950,16	420 967,28
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	14 417,61		14 417,61	21 380,91
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	68 461,10		68 461,10	59 616,19
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 814,74		1 814,74	3 675,74
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**480 643,61**		**480 643,61**	**505 640,12**

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**6 241 563,41**	**3 623 365,01**	**2 618 198,40**	**2 727 735,20**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

BILAN (EN EUROS)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	75 212,40	28 954,66
	Excédents affectés à l'investissement		
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	85 145,70	85 145,70
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire	49 989,04	51 275,03
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari	-27 108,71	-27 108,71
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi	-11 413,20	-1 285,99
	Subventions d'investissement	1 039 193,10	1 078 689,45
	Provisions réglementées destinées à renf	258 049,62	258 049,62
	Autres provisions réglementées		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**1 469 067,95**	**1 473 719,76**

BILAN (EN EUROS)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (EN EUROS)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	672 776,39	771 266,39
	Emprunts et dettes financières divers	161 284,67	160 741,51
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 098,73	136 332,26
	Dettes fiscales et sociales		76 753,22
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		6 798,46
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	142 498,68	36 963,74
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**1 098 658,47**	**1 188 855,58**

BILAN (EN EUROS)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	50 471,98	65 159,86
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**50 471,98**	**65 159,86**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**2 618 198,40**	**2 727 735,20**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	10 607,11	12 238,55
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 652 576,28	2 781 499,14
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	149 553,29	141 225,52
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	47 764,00	43 173,04
TOTAL I	**2 860 500,68**	**2 978 136,25**
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	439 976,26	383 152,08

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	671 670,13	684 974,88
- sur rémunérations	13 463,07	12 104,45
- autres	101 039,00	90 495,00
- salaires et traitements	1 602 331,00	1 563 090,01
- charges sociales	655 644,73	631 958,74
- dotations aux amortissements, aux dépr	261 276,40	247 593,10
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	23 522,30	13 661,97
TOTAL II	**3 768 922,89**	**3 627 030,23**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-908 422,21**	**-648 893,98**
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	5 788,20	7 538,86
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	**5 788,20**	**7 538,86**
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**-5 788,20**	**-7 538,86**
A + B - RESULTAT COURANT	**-914 210,41**	**-656 432,84**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	862 062,61	593 948,50
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	94 697,00	88 635,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**956 759,61**	**682 583,50**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	47 656,84	20 235,01
- exercices antérieurs	6 305,56	7 201,64
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	**53 962,40**	**27 436,65**
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**902 797,21**	**655 146,85**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**3 817 260,29**	**3 660 719,75**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**3 828 673,49**	**3 662 005,74**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-11 413,20**	**-1 285,99**

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

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

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	10 607,11	12 238,55
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 652 576,28	2 781 499,14
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	149 553,29	141 225,52
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	47 764,00	43 173,04
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**2 860 500,68**	**2 978 136,25**
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	439 976,26	383 152,08
Services extérieurs et autres	671 670,13	684 974,88
- sur rémunérations	13 463,07	12 104,45
- autres	101 039,00	90 495,00
- salaires et traitements	1 602 331,00	1 563 090,01
- charges sociales	655 644,73	631 958,74
- dotations aux amortissements, aux dépr	261 276,40	247 593,10
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	23 522,30	13 661,97
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**3 768 922,89**	**3 627 030,23**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-908 422,21**	**-648 893,98**

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

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	5 788,20	7 538,86
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	**5 788,20**	**7 538,86**
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	**-5 788,20**	**-7 538,86**
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	**-914 210,41**	**-656 432,84**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	862 062,61	593 948,50
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	94 697,00	88 635,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**956 759,61**	**682 583,50**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	47 656,84	20 235,01
- exercices antérieurs	6 305,56	7 201,64
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	**53 962,40**	**27 436,65**

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

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	902 797,21	655 146,85
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 817 260,29	3 660 719,75
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 828 673,49	3 662 005,74
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-11 413,20	-1 285,99

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Résultats budgétaires de l'exercice

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	815 803,51	3 954 576,27	4 770 379,78
Titres de recette émis (b)	384 365,70	3 940 079,38	4 324 445,08
Réductions de titres (c)	0,32	114 349,88	114 350,20
Recettes nettes (d = b - c)	384 365,38	3 825 729,50	4 210 094,88
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	815 803,51	3 954 576,27	4 770 379,78
Mandats émis (f)	390 840,97	4 048 576,67	4 439 417,64
Annulations de mandats (g)	0,00	211 433,97	211 433,97
Depenses nettes (h = f - g)	390 840,97	3 837 142,70	4 227 983,67
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	0,00	0,00	0,00
(h - d) Déficit	6 475,59	11 413,20	17 888,79

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-11 413,20
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**-11 413,20**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS RESIDENCES AUTONOMIES					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS RESIDENCES AUTONOMIES																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS RESIDENCES AUTONOMIES										
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".
Colonne5 : 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)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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)	2022(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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
1391	Etat	2 973,00			2 973,00	2 973,00		2 973,00	
1392	Collectivités et établissements publics	56 663,00			56 663,00	56 662,00		56 662,00	1,00
13988	Autres subventions	35 500,00			35 500,00	35 062,00		35 062,00	438,00
13	Subv invest	95 136,00			95 136,00	94 697,00		94 697,00	439,00
1641	Emprunts en euros	98 500,00			98 500,00	98 490,00		98 490,00	10,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	24 000,00			24 000,00	20 917,86		20 917,86	3 082,14
16	Emprunts et dettes assimilees	122 500,00			122 500,00	119 407,86		119 407,86	3 092,14
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	2 744,52			2 744,52	744,53		744,53	1 999,99
2184	Mobilier	67 965,29			67 965,29	42 735,79		42 735,79	25 229,50
2188	Autres immobilisations corporelles	52 810,00			52 810,00	39 747,50		39 747,50	13 062,50
21	Immob corporelles	123 519,81			123 519,81	83 227,82		83 227,82	40 291,99
2313	Constructions en cours sur sol propre	472 907,70			472 907,70	93 508,29		93 508,29	379 399,41
2314	Constructions en cours sur sol d'autrui	1 740,00			1 740,00				1 740,00
23	Immobilisations en cours	474 647,70			474 647,70	93 508,29		93 508,29	381 139,41
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**815 803,51**			**815 803,51**	**390 840,97**		**390 840,97**	**424 962,54**

État D2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		74 611,71		74 611,71				74 611,71
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					46 257,74		46 257,74	-46 257,74
10	Apports, dotations et réserves					46 257,74		46 257,74	-46 257,74
13188	Autres subventions	232 023,25			232 023,25	55 200,65		55 200,65	176 822,60
13	Subv invest	232 023,25			232 023,25	55 200,65		55 200,65	176 822,60
1641	Emprunts en euros	301 632,26	-77 761,71		223 870,55				223 870,55
165	Dépôts et cautionnements reçus	24 000,00			24 000,00	21 630,59		21 630,59	2 369,41
16	Emprunts et dettes assimilees	325 632,26	-77 761,71		247 870,55	21 630,59		21 630,59	226 239,96
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	49 038,00		-3 366,00	45 672,00	45 672,00		45 672,00	
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC	159 967,00		9 516,00	169 483,00	169 443,11		169 443,11	39,89
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	1 464,00		-130,00	1 334,00	1 334,00		1 334,00	
28184	Amortissements mobilier	27 829,00		130,00	27 959,00	27 978,13	0,32	27 977,81	-18,81
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	20 000,00	3 000,00	-6 150,00	16 850,00	16 849,48		16 849,48	0,52
28	Amort des immobilisations	258 298,00	3 000,00		261 298,00	261 276,72	0,32	261 276,40	21,60
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**815 953,51**	**-150,00**		**815 803,51**	**384 365,70**	**0,32**	**384 365,38**	**431 438,13**

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
60611	Eau et assainissement	62 000,00		-10 237,84	51 762,16	51 762,16		51 762,16	
60612	Energie - électricité	219 894,00		31 800,11	251 694,11	251 693,90		251 693,90	0,21
60613	Chauffage	45 000,00		1 404,34	46 404,34	46 404,34		46 404,34	
60622	Produits d'entretien	11 800,00		614,10	12 414,10	12 411,71		12 411,71	2,39
60623	Fournitures d'atelier	50 000,00	30 000,00	-14 659,20	65 340,80	66 008,36	667,56	65 340,80	
606268	Autres fournitures hôtelières	17 300,00		-3 300,70	13 999,30	11 164,77		11 164,77	2 834,53
60628	Autres fournitures non stockées					9 854,53	9 854,53		
6066	Fournitures médicales	2 600,00			2 600,00	1 198,58		1 198,58	1 401,42
62428	Autres transports d'usagers	1 500,00		-662,00	838,00	655,50		655,50	182,50
6256	Missions	308,93		-70,62	238,31	57,00		57,00	181,31
6262	Frais de télécommunications	11 000,00		-1 250,00	9 750,00	9 750,00		9 750,00	
6281	Prestations de blanchissage a l'exterieur	31 000,00		-1 048,33	29 951,67	29 951,67		29 951,67	
6287	Remboursement de frais	12 500,00		-3 116,00	9 384,00	9 384,00		9 384,00	
6288	Autres	33 000,00		526,14	33 526,14	33 976,14	450,00	33 526,14	
011	Dépenses afférentes exploit courante	497 902,93	30 000,00		527 902,93	534 272,66	10 972,09	523 300,57	4 602,36
62113	Personnel medical et paramedical	103 010,82		-42 935,00	60 075,82	89 060,67	34 513,24	54 547,43	5 528,39
622311	Médecins coordonnateurs	13 941,36			13 941,36	13 682,00		13 682,00	259,36

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 601,00			2 601,00	823,35		823,35	1 777,65
6228	Divers	13 205,94		-462,00	12 743,94	13 666,10	961,60	12 704,50	39,44
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	11 613,65		1 851,27	13 464,92	13 463,07		13 463,07	1,85
64111	Rémunération principale	971 378,89	-651,14	-215 516,07	755 211,68	754 141,98		754 141,98	1 069,70
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	25 915,08		-6 407,00	19 508,08	19 473,02		19 473,02	35,06
64113-6	Prime de service	78 590,80		-16 745,00	61 845,80				61 845,80
64113	Prime de service	120 079,71		-7 421,21	112 658,50	170 272,62		170 272,62	-57 614,12
641184	Indemnité inflation			2 453,00	2 453,00	2 452,50		2 452,50	0,50
64151	Rémunération principale	322 444,70		218 600,72	541 045,42	541 042,47		541 042,47	2,95
641584	Indemnité inflation			4 091,00	4 091,00	3 991,00		3 991,00	100,00
641588	Autres	45 435,02		41 860,08	87 295,10	109 076,16		109 076,16	-21 781,06
641588-6	Autres	21 719,51		167,00	21 886,51				21 886,51
64511	Cotisations à l'URSSAF	301 968,37	-279,06	60 947,21	362 636,52	362 634,29		362 634,29	2,23
64513	Cotisations aux caisses de retraite	30 652,80		4 230,62	34 883,42	34 820,55		34 820,55	62,87
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	23 705,12		3 212,38	26 917,50	26 913,52		26 913,52	3,98
64515	Cotisations à la CNRACL	295 101,87		-47 532,00	247 569,87	237 625,87		237 625,87	9 944,00
6475	Médecine du travail	299,88			299,88	94,00		94,00	205,88

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
6488	Autres charges diverses de personnel	4 462,32		-395,00	4 067,32	3 906,96		3 906,96	160,36
012	Dépenses afférentes au personnel	2 386 126,84	-930,20		2 385 196,64	2 397 140,13	35 474,84	2 361 665,29	23 531,35
6132	Locations immobilières	138 531,60	-4 000,00	-2 400,00	132 131,60	111 589,32		111 589,32	20 542,28
61352	Équipements	5 000,00		-5 000,00		1 067,72	1 067,72		
614	Charges locatives et de copropriété	67 000,00		-300,00	66 700,00	53 516,94		53 516,94	13 183,06
61521	Bâtiments publics	220 000,00	30 000,00	7 139,50	257 139,50	297 722,70	74 894,57	222 828,13	34 311,37
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	12 000,00		3 560,50	15 560,50	21 451,46	8 566,55	12 884,91	2 675,59
6161	Primes d'assurance - multirisques	7 000,00			7 000,00	7 000,00		7 000,00	
6182	Documentation generale et technique	1 900,00			1 900,00	1 666,45		1 666,45	233,55
6184	Concours divers -cotisations	2 000,00			2 000,00	1 624,00		1 624,00	376,00
6188	Autres frais divers	100 300,00			100 300,00	100 415,71	4 936,92	95 478,79	4 821,21
623	Publicite publications relations publiques	5 000,00		-5 000,00					
63512	Taxes foncières	98 000,00		3 200,00	101 200,00	174 952,00	73 913,00	101 039,00	161,00
6518	Autres	3 400,00			3 400,00	3 370,60		3 370,60	29,40
6541	Créances admises en non valeur		9 341,00		9 341,00	9 340,93	613,12	8 727,81	613,19
6542	Créances éteintes		11 424,00		11 424,00	11 423,89		11 423,89	0,11
6588	Autres	10,00			10,00				10,00

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
6611	Interets des emprunts et dettes	6 850,00			6 850,00	6 783,04	994,84	5 788,20	1 061,80
673	Titres annulés exercices antérieurs	20 000,00		-3 200,00	16 800,00	6 305,56		6 305,56	10 494,44
678	Autres charges exceptionnelles	46 422,10		2 000,00	48 422,10	47 656,84		47 656,84	765,26
68112	Immobilisations corporelles	258 298,00	3 000,00		261 298,00	261 276,72	0,32	261 276,40	21,60
016	Dépenses afférentes à la structure	991 711,70	49 765,00		1 041 476,70	1 117 163,88	164 987,04	952 176,84	89 299,86
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**3 875 741,47**	**78 834,80**		**3 954 576,27**	**4 048 576,67**	**211 433,97**	**3 837 142,70**	**117 433,57**

État D4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	46 422,10			46 422,10				46 422,10
731118	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	486 515,12	-930,20		485 584,92	549 935,77	40 275,85	509 659,92	-24 075,00
73313	Prix de journée	250 000,00			250 000,00	295 982,56	27 144,88	268 837,68	-18 837,68
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	1 916 440,07	-283 000,00		1 633 440,07	1 638 984,93	7 172,25	1 631 812,68	1 627,39
7381	Produits à la charge de la CAF	260 000,00	-36 000,00		224 000,00	248 484,50	25 200,50	223 284,00	716,00
7388	Autres	2 000,00			2 000,00	18 982,00		18 982,00	-16 982,00
017	Produits de la tarification	2 914 955,19	-319 930,20		2 595 024,99	2 752 369,76	99 793,48	2 652 576,28	-57 551,29
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					2 025,71		2 025,71	-2 025,71
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					6 443,50		6 443,50	-6 443,50
7085	Prestations delivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	10 000,00			10 000,00	7 758,69		7 758,69	2 241,31
7088	Autres produits d'activites annexes	5 500,00			5 500,00	2 904,82	56,40	2 848,42	2 651,58
744	FCTVA					20 140,17		20 140,17	-20 140,17
7483	Forfait autonomie	120 000,00			120 000,00	121 913,12		121 913,12	-1 913,12
7488	Autres					22 000,00	14 500,00	7 500,00	-7 500,00
7548	Autres remboursements de frais	45 000,00			45 000,00	47 764,00		47 764,00	-2 764,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	180 510,00			180 510,00	230 950,01	14 556,40	216 393,61	-35 883,61

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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
7718	Autres	591 296,08	399 765,00		991 061,08	814 195,47		814 195,47	176 865,61
777	Quote-part des subventions d'investissement virees au resultat de l'exercice	95 136,00			95 136,00	94 697,00		94 697,00	439,00
778	Autres produits exceptionnels	46 422,10			46 422,10	47 867,14		47 867,14	-1 445,04
019	Prod finan et prod non encaissables	732 854,18	399 765,00		1 132 619,18	956 759,61		956 759,61	175 859,57
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**3 874 741,47**	**79 834,80**		**3 954 576,27**	**3 940 079,38**	**114 349,88**	**3 825 729,50**	**128 846,77**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
13	Subv invest	95 136,00		95 136,00	94 697,00		94 697,00	439,00
16	Emprunts et dettes assimilees	122 500,00		122 500,00	119 407,86		119 407,86	3 092,14
21	Immob corporelles	123 519,81		123 519,81	83 227,82		83 227,82	40 291,99
23	Immobilisations en cours	474 647,70		474 647,70	93 508,29		93 508,29	381 139,41
Total		**815 803,51**		**815 803,51**	**390 840,97**		**390 840,97**	**424 962,54**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		74 611,71	74 611,71				74 611,71
10	Apports, dotations et réserves				46 257,74		46 257,74	-46 257,74
13	Subv invest	232 023,25		232 023,25	55 200,65		55 200,65	176 822,60
16	Emprunts et dettes assimilees	325 632,26	-77 761,71	247 870,55	21 630,59		21 630,59	226 239,96
28	Amort des immobilisations	258 298,00	3 000,00	261 298,00	261 276,72	0,32	261 276,40	21,60
Total		**815 953,51**	**-150,00**	**815 803,51**	**384 365,70**	**0,32**	**384 365,38**	**431 438,13**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	497 902,93	30 000,00	527 902,93	534 272,66	10 972,09	523 300,57	4 602,36
012	Dépenses afférentes au personnel	2 386 126,84	-930,20	2 385 196,64	2 397 140,13	35 474,84	2 361 665,29	23 531,35
016	Dépenses afférentes à la structure	991 711,70	49 765,00	1 041 476,70	1 117 163,88	164 987,04	952 176,84	89 299,86
Total		**3 875 741,47**	**78 834,80**	**3 954 576,27**	**4 048 576,67**	**211 433,97**	**3 837 142,70**	**117 433,57**

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	46 422,10		46 422,10				46 422,10
017	Produits de la tarification	2 914 955,19	-319 930,20	2 595 024,99	2 752 369,76	99 793,48	2 652 576,28	-57 551,29
018	Autres produits relatifs à exploitation	180 510,00		180 510,00	230 950,01	14 556,40	216 393,61	-35 883,61
019	Prod finan et prod non encaissables	732 854,18	399 765,00	1 132 619,18	956 759,61		956 759,61	175 859,57
Total		**3 874 741,47**	**79 834,80**	**3 954 576,27**	**3 940 079,38**	**114 349,88**	**3 825 729,50**	**128 846,77**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		201 484,48				46 257,74		247 742,22		247 742,22
	Sous Total compte 1022		**201 484,48**				**46 257,74**		**247 742,22**		**247 742,22**
	Sous Total compte 102		**201 484,48**				**46 257,74**		**247 742,22**		**247 742,22**
106860	Activité principale		85 145,70						85 145,70		85 145,70
	Sous Total compte 10686		**85 145,70**						**85 145,70**		**85 145,70**
	Sous Total compte 1068		**85 145,70**						**85 145,70**		**85 145,70**
	Sous Total compte 106		**85 145,70**						**85 145,70**		**85 145,70**
	Sous Total compte 10		**286 630,18**				**46 257,74**		**332 887,92**		**332 887,92**
1100	Activité principale		51 275,03	1 285,99				1 285,99	51 275,03		49 989,04
	Sous Total compte 110		**51 275,03**	**1 285,99**				**1 285,99**	**51 275,03**		**49 989,04**
11410	Activité principale	27 108,71						27 108,71		27 108,71	
	Sous Total compte 1141	**27 108,71**						**27 108,71**		**27 108,71**	
	Sous Total compte 114	**27 108,71**						**27 108,71**		**27 108,71**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 11	**27 108,71**	**51 275,03**	**1 285,99**				**28 394,70**	**51 275,03**		**22 880,33**
12	Résultat exercice excéd déficit	1 285,99			1 285,99			1 285,99	1 285,99		
	Sous Total compte 12	**1 285,99**			**1 285,99**			**1 285,99**	**1 285,99**		
1311	Etat		44 615,00						44 615,00		44 615,00
1312	Coll et etab pub		837 376,15						837 376,15		837 376,15
13188	Autres subv		515 844,55				55 200,65		571 045,20		571 045,20
	Sous Total compte 1318		**515 844,55**				**55 200,65**		**571 045,20**		**571 045,20**
	Sous Total compte 131		**1 397 835,70**				**55 200,65**		**1 453 036,35**		**1 453 036,35**
1391	Etat	3 417,00				2 973,00		6 390,00		6 390,00	
1392	Coll et etab pub	156 170,76				56 662,00		212 832,76		212 832,76	
13988	Autres subv	159 558,49				35 062,00		194 620,49		194 620,49	
	Sous Total compte 1398	**159 558,49**				**35 062,00**		**194 620,49**		**194 620,49**	
	Sous Total compte 139	**319 146,25**				**94 697,00**		**413 843,25**		**413 843,25**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 13	**319 146,25**	**1 397 835,70**			**94 697,00**	**55 200,65**	**413 843,25**	**1 453 036,35**		**1 039 193,10**
1411	Prov règltées renforcement bfr		258 049,62						258 049,62		258 049,62
	Sous Total compte 141		**258 049,62**						**258 049,62**		**258 049,62**
	Sous Total compte 14		**258 049,62**						**258 049,62**		**258 049,62**
1641	Emprunts en euros		771 266,39			98 490,00		98 490,00	771 266,39		672 776,39
	Sous Total compte 164		**771 266,39**			**98 490,00**		**98 490,00**	**771 266,39**		**672 776,39**
165	Depots et cautionnements recus		159 746,67			20 917,86	21 630,59	20 917,86	181 377,26		160 459,40
1688	Int courus		994,84	1 989,68	1 820,11			1 989,68	2 814,95		825,27
	Sous Total compte 168		**994,84**	**1 989,68**	**1 820,11**			**1 989,68**	**2 814,95**		**825,27**
	Sous Total compte 16		**932 007,90**	**1 989,68**	**1 820,11**	**119 407,86**	**21 630,59**	**121 397,54**	**955 458,60**		**834 061,06**
181	Cpte liaison : affectation à...	172 529,82						172 529,82		172 529,82	
	Sous Total compte 18	**172 529,82**						**172 529,82**		**172 529,82**	
	Total classe 1	**520 070,77**	**2 925 798,43**	**3 275,67**	**3 106,10**	**214 104,86**	**123 088,98**	**737 451,30**	**3 051 993,51**	**613 481,78**	**2 928 023,99**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
2013	Frais d'évaluation	6 600,00			6 600,00			6 600,00	6 600,00		
	Sous Total compte 201	**6 600,00**			**6 600,00**			**6 600,00**	**6 600,00**		
2031	Frais d'études	12 902,40						12 902,40		12 902,40	
	Sous Total compte 203	**12 902,40**						**12 902,40**		**12 902,40**	
	Sous Total compte 20	**19 502,40**			**6 600,00**			**19 502,40**	**6 600,00**	**12 902,40**	
2131	Bâtiments	8 658,36						8 658,36		8 658,36	
2135	Instal gales agenct amégts const	460 206,30		312 136,87				772 343,17		772 343,17	
	Sous Total compte 213	**468 864,66**		**312 136,87**				**781 001,53**		**781 001,53**	
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	4 184 567,63		142 180,66	18 499,17			4 326 748,29	18 499,17	4 308 249,12	
	Sous Total compte 214	**4 184 567,63**		**142 180,66**	**18 499,17**			**4 326 748,29**	**18 499,17**	**4 308 249,12**	
2183	Mat bureau mat informatique	33 473,50			20 588,38	744,53		34 218,03	20 588,38	13 629,65	
2184	Mobilier	334 026,09			8 228,53	42 735,79		376 761,88	8 228,53	368 533,35	
2188	Autres immobilisations corporelles	231 978,56			21 766,57	39 747,50		271 726,06	21 766,57	249 959,49	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 218	**599 478,15**			**50 583,48**	**83 227,82**		**682 705,97**	**50 583,48**	**632 122,49**	
	Sous Total compte 21	**5 252 910,44**		**454 317,53**	**69 082,65**	**83 227,82**		**5 790 455,79**	**69 082,65**	**5 721 373,14**	
2313	Constructions en cours sur sol propre	245 272,84			312 136,87	93 508,29		338 781,13	312 136,87	26 644,26	
2314	Constructions en cours sur sol autrui	142 180,66			142 180,66			142 180,66	142 180,66		
	Sous Total compte 231	**387 453,50**			**454 317,53**	**93 508,29**		**480 961,79**	**454 317,53**	**26 644,26**	
	Sous Total compte 23	**387 453,50**			**454 317,53**	**93 508,29**		**480 961,79**	**454 317,53**	**26 644,26**	
28013	Amort frais évalualation		6 600,00	6 600,00				6 600,00	6 600,00		
	Sous Total compte 2801		**6 600,00**	**6 600,00**				**6 600,00**	**6 600,00**		
	Sous Total compte 280		**6 600,00**	**6 600,00**				**6 600,00**	**6 600,00**		
28131	Amort bâtiments		8 658,36						8 658,36		8 658,36
28135	Amort instal gales agenct amégat cons		128 525,00				45 672,00		174 197,00		174 197,00
	Sous Total compte 2813		**137 183,36**				**45 672,00**		**182 855,36**		**182 855,36**
28145	Amort instal gales agenct amégat cons		2 927 938,28	18 499,17			169 443,11	18 499,17	3 097 381,39		3 078 882,22

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 2814		**2 927 938,28**	**18 499,17**			**169 443,11**	**18 499,17**	**3 097 381,39**		**3 078 882,22**
28183	Amort mat bureau mat informatique		28 557,82	20 588,38			1 334,00	20 588,38	29 891,82		9 303,44
28184	Amort mobilier		165 317,81	8 228,53		0,32	27 978,13	8 228,85	193 295,94		185 067,09
28188	Amort autres immob corporelles		172 173,99	21 766,57			16 849,48	21 766,57	189 023,47		167 256,90
	Sous Total compte 2818		**366 049,62**	**50 583,48**		**0,32**	**46 161,61**	**50 583,80**	**412 211,23**		**361 627,43**
	Sous Total compte 281		**3 431 171,26**	**69 082,65**		**0,32**	**261 276,72**	**69 082,97**	**3 692 447,98**		**3 623 365,01**
	Sous Total compte 28		**3 437 771,26**	**75 682,65**		**0,32**	**261 276,72**	**75 682,97**	**3 699 047,98**		**3 623 365,01**
	Total classe 2	**5 659 866,34**	**3 437 771,26**	**530 000,18**	**530 000,18**	**176 736,43**	**261 276,72**	**6 366 602,95**	**4 229 048,16**	**5 760 919,80**	**3 623 365,01**
4011	Fournisseurs		2 386,08	1 144 937,94	1 153 076,12			1 144 937,94	1 155 462,20		10 524,26
	Sous Total compte 401		**2 386,08**	**1 144 937,94**	**1 153 076,12**			**1 144 937,94**	**1 155 462,20**		**10 524,26**
4041	Fournis achats immob		5 579,00	168 771,95	163 192,95			168 771,95	168 771,95		
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		1 219,46	1 219,46				1 219,46	1 219,46		
	Sous Total compte 4047		**1 219,46**	**1 219,46**				**1 219,46**	**1 219,46**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 404		**6 798,46**	**169 991,41**	**163 192,95**			**169 991,41**	**169 991,41**		
408	Fournis factures non parvenues		133 946,18	133 946,18	111 574,47			133 946,18	245 520,65		111 574,47
	Sous Total compte 40		**143 130,72**	**1 448 875,53**	**1 427 843,54**			**1 448 875,53**	**1 570 974,26**		**122 098,73**
4111	Usagers - amiable	313 707,51		1 648 635,99	1 681 269,03			1 962 343,50	1 681 269,03	281 074,47	
4114	Dépt - amiable	16 924,12		273 123,48	278 029,02			290 047,60	278 029,02	12 018,58	
	Sous Total compte 411	**330 631,63**		**1 921 759,47**	**1 959 298,05**			**2 252 391,10**	**1 959 298,05**	**293 093,05**	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			20 764,82	20 764,82			20 764,82	20 764,82		
	Sous Total compte 415			**20 764,82**	**20 764,82**			**20 764,82**	**20 764,82**		
4161	Usagers - contentieux	27 583,06		10 360,53	10 105,82			37 943,59	10 105,82	27 837,77	
4164	Départements - contentieux	4 456,79		2 183,81	4 241,57			6 640,60	4 241,57	2 399,03	
	Sous Total compte 416	**32 039,85**		**12 544,34**	**14 347,39**			**44 584,19**	**14 347,39**	**30 236,80**	
418	Redevables - produits à recevoir	79 676,71		87 037,92	79 676,71			166 714,63	79 676,71	87 037,92	
	Sous Total compte 41	**442 348,19**		**2 042 106,55**	**2 074 086,97**			**2 484 454,74**	**2 074 086,97**	**410 367,77**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
421	Personnel - rémunérations dues			1 245 812,09	1 245 812,09			1 245 812,09	1 245 812,09		
427	Personnel - oppositions			97,42	97,42			97,42	97,42		
429	Deficit débets comptables et régisseu			39,00				39,00		39,00	
	Sous Total compte 42			**1 245 948,51**	**1 245 909,51**			**1 245 948,51**	**1 245 909,51**	**39,00**	
431	Sécurite sociale			607 532,15	607 532,15			607 532,15	607 532,15		
437	Autres organismes sociaux			394 273,18	394 273,18			394 273,18	394 273,18		
	Sous Total compte 43			**1 001 805,33**	**1 001 805,33**			**1 001 805,33**	**1 001 805,33**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		2 840,22	35 167,08	32 326,86			35 167,08	35 167,08		
	Sous Total compte 442		**2 840,22**	**35 167,08**	**32 326,86**			**35 167,08**	**35 167,08**		
443821	Recettes- Amiable			804 939,30	804 939,30			804 939,30	804 939,30		
	Sous Total compte 44382			**804 939,30**	**804 939,30**			**804 939,30**	**804 939,30**		
	Sous Total compte 4438			**804 939,30**	**804 939,30**			**804 939,30**	**804 939,30**		
	Sous Total compte 443			**804 939,30**	**804 939,30**			**804 939,30**	**804 939,30**		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
4478	Autres impôts et taxes			174 952,00	174 952,00			174 952,00	174 952,00		
	Sous Total compte 447			**174 952,00**	**174 952,00**			**174 952,00**	**174 952,00**		
4486	Etat - autres charges à payer		73 913,00	73 913,00				73 913,00	73 913,00		
	Sous Total compte 448		**73 913,00**	**73 913,00**				**73 913,00**	**73 913,00**		
	Sous Total compte 44		**76 753,22**	**1 088 971,38**	**1 012 218,16**			**1 088 971,38**	**1 088 971,38**		
451005	Cpte rattach avec le budget principal		34 214,69	4 061 984,73	4 168 144,51			4 061 984,73	4 202 359,20		140 374,47
	Sous Total compte 451		**34 214,69**	**4 061 984,73**	**4 168 144,51**			**4 061 984,73**	**4 202 359,20**		**140 374,47**
	Sous Total compte 45		**34 214,69**	**4 061 984,73**	**4 168 144,51**			**4 061 984,73**	**4 202 359,20**		**140 374,47**
466	Excédt de verSEMent		2 684,45	11 499,25	10 874,41			11 499,25	13 558,86		2 059,61
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs dive		64,60	173 713,97	173 713,97			173 713,97	173 778,57		64,60
46721	Débiteurs divers - amiable	43 818,64		105 804,82	103 201,36			149 623,46	103 201,36	46 422,10	
46726	Débiteurs divers - contentieux	1 297,55			1 297,55			1 297,55	1 297,55		
	Sous Total compte 4672	**45 116,19**		**105 804,82**	**104 498,91**			**150 921,01**	**104 498,91**	**46 422,10**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 467	**45 116,19**	**64,60**	**279 518,79**	**278 212,88**			**324 634,98**	**278 277,48**	**46 357,50**	
4687	Divers - produits à recevoir	14 500,00		22 000,00	14 500,00			36 500,00	14 500,00	22 000,00	
	Sous Total compte 468	**14 500,00**		**22 000,00**	**14 500,00**			**36 500,00**	**14 500,00**	**22 000,00**	
	Sous Total compte 46	**59 616,19**	**2 749,05**	**313 018,04**	**303 587,29**			**372 634,23**	**306 336,34**	**66 297,89**	
4711	Verst des régisseurs		1 001,70	33 406,55	32 404,85			33 406,55	33 406,55		
4713	Recettes perçues avant émission titre		62 540,16	1 067 728,60	1 055 005,42			1 067 728,60	1 117 545,58		49 816,98
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			9 040,17	9 046,17			9 040,17	9 046,17		6,00
471412	Excédent à réimputer - personnes mora		1 618,00	16 232,00	14 628,00			16 232,00	16 246,00		14,00
	Sous Total compte 47141		**1 618,00**	**25 272,17**	**23 674,17**			**25 272,17**	**25 292,17**		**20,00**
	Sous Total compte 4714		**1 618,00**	**25 272,17**	**23 674,17**			**25 272,17**	**25 292,17**		**20,00**
4718	Autres recettes à régulariser			159 834,05	160 469,05			159 834,05	160 469,05		635,00
	Sous Total compte 471		**65 159,86**	**1 286 241,37**	**1 271 553,49**			**1 286 241,37**	**1 336 713,35**		**50 471,98**
4721	Dép sans mandatement préalable			4 874,23	4 874,23			4 874,23	4 874,23		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
4728	DACR - autres dépenses à régul			306 017,41	306 017,41			306 017,41	306 017,41		
	Sous Total compte 472			**310 891,64**	**310 891,64**			**310 891,64**	**310 891,64**		
4731	Redevables sur rôle			1 646 743,62	1 646 743,62			1 646 743,62	1 646 743,62		
4737	Produits sur rôle			1 646 743,62	1 646 743,62			1 646 743,62	1 646 743,62		
	Sous Total compte 473			**3 293 487,24**	**3 293 487,24**			**3 293 487,24**	**3 293 487,24**		
	Sous Total compte 47		**65 159,86**	**4 890 620,25**	**4 875 932,37**			**4 890 620,25**	**4 941 092,23**		**50 471,98**
	Total classe 4	**501 964,38**	**322 007,54**	**16 093 330,32**	**16 109 527,68**			**16 595 294,70**	**16 431 535,22**	**478 828,87**	**315 069,39**
5113	Titres spéciaux de paiement	1 857,00		28 474,00	29 945,00			30 331,00	29 945,00	386,00	
51178	Autres valeurs impayées			14 779,61	14 779,61			14 779,61	14 779,61		
	Sous Total compte 5117			**14 779,61**	**14 779,61**			**14 779,61**	**14 779,61**		
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent	1 818,74		1 395 642,46	1 396 032,46			1 397 461,20	1 396 032,46	1 428,74	
	Sous Total compte 511	**3 675,74**		**1 438 896,07**	**1 440 757,07**			**1 442 571,81**	**1 440 757,07**	**1 814,74**	
	Sous Total compte 51	**3 675,74**		**1 438 896,07**	**1 440 757,07**			**1 442 571,81**	**1 440 757,07**	**1 814,74**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
580	Opérations d'ordre budgétaires			355 974,04	355 974,04			355 974,04	355 974,04		
588	Autres virements internes			20 316,84	20 316,84			20 316,84	20 316,84		
	Sous Total compte 58			**376 290,88**	**376 290,88**			**376 290,88**	**376 290,88**		
	Total classe 5	**3 675,74**		**1 815 186,95**	**1 817 047,95**			**1 818 862,69**	**1 817 047,95**	**1 814,74**	
60611	Eau et assainisSEMent					51 762,16		51 762,16		51 762,16	
60612	Energie - électricité					251 693,90		251 693,90		251 693,90	
60613	Chauffage					46 404,34		46 404,34		46 404,34	
	Sous Total compte 6061					**349 860,40**		**349 860,40**		**349 860,40**	
60622	Produits d'entretien					12 411,71		12 411,71		12 411,71	
60623	Fournitures d'atelier					66 008,36	667,56	66 008,36	667,56	65 340,80	
606268	Autres fournitures hôtelières					11 164,77		11 164,77		11 164,77	
	Sous Total compte 60626					**11 164,77**		**11 164,77**		**11 164,77**	
60628	Autres fournit non stkées					9 854,53	9 854,53	9 854,53	9 854,53		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 6062					**99 439,37**	**10 522,09**	**99 439,37**	**10 522,09**	**88 917,28**	
6066	Fournitures médicales					1 198,58		1 198,58		1 198,58	
	Sous Total compte 606					**450 498,35**	**10 522,09**	**450 498,35**	**10 522,09**	**439 976,26**	
	Sous Total compte 60					**450 498,35**	**10 522,09**	**450 498,35**	**10 522,09**	**439 976,26**	
6132	Locations immobilières					111 589,32		111 589,32		111 589,32	
61352	Équipements					1 067,72	1 067,72	1 067,72	1 067,72		
	Sous Total compte 6135					**1 067,72**	**1 067,72**	**1 067,72**	**1 067,72**		
	Sous Total compte 613					**112 657,04**	**1 067,72**	**112 657,04**	**1 067,72**	**111 589,32**	
614	Charges locatives et de copropriété					53 516,94		53 516,94		53 516,94	
61521	Bâtiments publics					297 722,70	74 894,57	297 722,70	74 894,57	222 828,13	
	Sous Total compte 6152					**297 722,70**	**74 894,57**	**297 722,70**	**74 894,57**	**222 828,13**	
61558	Entretien autres matériels					21 451,46	8 566,55	21 451,46	8 566,55	12 884,91	
	Sous Total compte 6155					**21 451,46**	**8 566,55**	**21 451,46**	**8 566,55**	**12 884,91**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 615					**319 174,16**	**83 461,12**	**319 174,16**	**83 461,12**	**235 713,04**	
6161	Primes d'assurances - multirisques					7 000,00		7 000,00		7 000,00	
	Sous Total compte 616					**7 000,00**		**7 000,00**		**7 000,00**	
6182	Documentation generale et technique					1 666,45		1 666,45		1 666,45	
6184	Concours divers - cotisations					1 624,00		1 624,00		1 624,00	
6188	Autres frais divers					100 415,71	4 936,92	100 415,71	4 936,92	95 478,79	
	Sous Total compte 618					**103 706,16**	**4 936,92**	**103 706,16**	**4 936,92**	**98 769,24**	
	Sous Total compte 61					**596 054,30**	**89 465,76**	**596 054,30**	**89 465,76**	**506 588,54**	
62113	Personnel medical et paramedical					89 060,67	34 513,24	89 060,67	34 513,24	54 547,43	
	Sous Total compte 6211					**89 060,67**	**34 513,24**	**89 060,67**	**34 513,24**	**54 547,43**	
	Sous Total compte 621					**89 060,67**	**34 513,24**	**89 060,67**	**34 513,24**	**54 547,43**	
622311	Médecins coordonnateurs					13 682,00		13 682,00		13 682,00	
	Sous Total compte 62231					**13 682,00**		**13 682,00**		**13 682,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 6223					**13 682,00**		**13 682,00**		**13 682,00**	
6227	Frais d'actes et de contentieux					823,35		823,35		823,35	
6228	Divers					13 666,10	961,60	13 666,10	961,60	12 704,50	
	Sous Total compte 622					**28 171,45**	**961,60**	**28 171,45**	**961,60**	**27 209,85**	
62428	Autres transports d'usagers					655,50		655,50		655,50	
	Sous Total compte 6242					**655,50**		**655,50**		**655,50**	
	Sous Total compte 624					**655,50**		**655,50**		**655,50**	
6256	Missions					57,00		57,00		57,00	
	Sous Total compte 625					**57,00**		**57,00**		**57,00**	
6262	Frais de télécommunications					9 750,00		9 750,00		9 750,00	
	Sous Total compte 626					**9 750,00**		**9 750,00**		**9 750,00**	
6281	Prestations de blanchissage a l'exter					29 951,67		29 951,67		29 951,67	
6287	Remboursement de frais					9 384,00		9 384,00		9 384,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
6288	Autres					33 976,14	450,00	33 976,14	450,00	33 526,14	
	Sous Total compte 628					**73 311,81**	**450,00**	**73 311,81**	**450,00**	**72 861,81**	
	Sous Total compte 62					**201 006,43**	**35 924,84**	**201 006,43**	**35 924,84**	**165 081,59**	
6333	Participation des employeurs a la for					13 463,07		13 463,07		13 463,07	
	Sous Total compte 633					**13 463,07**		**13 463,07**		**13 463,07**	
63512	Taxes foncières					174 952,00	73 913,00	174 952,00	73 913,00	101 039,00	
	Sous Total compte 6351					**174 952,00**	**73 913,00**	**174 952,00**	**73 913,00**	**101 039,00**	
	Sous Total compte 635					**174 952,00**	**73 913,00**	**174 952,00**	**73 913,00**	**101 039,00**	
	Sous Total compte 63					**188 415,07**	**73 913,00**	**188 415,07**	**73 913,00**	**114 502,07**	
64111	Rémunération principale					754 141,98		754 141,98		754 141,98	
64112	Nbi supplement familial de traitement					19 473,02		19 473,02		19 473,02	
64113	Prime de service					170 272,62		170 272,62		170 272,62	
641184	Indemnité inflation					2 452,50		2 452,50		2 452,50	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 64118					**2 452,50**		**2 452,50**		**2 452,50**	
	Sous Total compte 6411					**946 340,12**		**946 340,12**		**946 340,12**	
64151	Rémunération principale					541 042,47		541 042,47		541 042,47	
641584	Indemnité inflation					3 991,00		3 991,00		3 991,00	
641588	Autres					109 076,16		109 076,16		109 076,16	
	Sous Total compte 64158					**113 067,16**		**113 067,16**		**113 067,16**	
	Sous Total compte 6415					**654 109,63**		**654 109,63**		**654 109,63**	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						2 025,71		2 025,71		2 025,71
	Sous Total compte 641					**1 600 449,75**	**2 025,71**	**1 600 449,75**	**2 025,71**	**1 598 424,04**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					362 634,29		362 634,29		362 634,29	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					34 820,55		34 820,55		34 820,55	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					26 913,52		26 913,52		26 913,52	
64515	Cotisations à la CNRACL					237 625,87		237 625,87		237 625,87	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 6451					**661 994,23**		**661 994,23**		**661 994,23**	
6459	Rembst charges de sécu soc						6 443,50		6 443,50		6 443,50
	Sous Total compte 645					**661 994,23**	**6 443,50**	**661 994,23**	**6 443,50**	**655 550,73**	
6475	Médecine du travail					94,00		94,00		94,00	
	Sous Total compte 647					**94,00**		**94,00**		**94,00**	
6488	Autres charges diverses de personnel					3 906,96		3 906,96		3 906,96	
	Sous Total compte 648					**3 906,96**		**3 906,96**		**3 906,96**	
	Sous Total compte 64					**2 266 444,94**	**8 469,21**	**2 266 444,94**	**8 469,21**	**2 257 975,73**	
6518	Autres					3 370,60		3 370,60		3 370,60	
	Sous Total compte 651					**3 370,60**		**3 370,60**		**3 370,60**	
6541	Créances admises en non valeur					9 340,93	613,12	9 340,93	613,12	8 727,81	
6542	Créances éteintes					11 423,89		11 423,89		11 423,89	
	Sous Total compte 654					**20 764,82**	**613,12**	**20 764,82**	**613,12**	**20 151,70**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 65					**24 135,42**	**613,12**	**24 135,42**	**613,12**	**23 522,30**	
6611	Interets des emprunts et dettes					6 783,04	994,84	6 783,04	994,84	5 788,20	
	Sous Total compte 661					**6 783,04**	**994,84**	**6 783,04**	**994,84**	**5 788,20**	
	Sous Total compte 66					**6 783,04**	**994,84**	**6 783,04**	**994,84**	**5 788,20**	
673	Titres annulés exercices antérieurs					6 305,56		6 305,56		6 305,56	
678	Autres charges exceptionnelles					47 656,84		47 656,84		47 656,84	
	Sous Total compte 67					**53 962,40**		**53 962,40**		**53 962,40**	
68112	Immob corporelles					261 276,72	0,32	261 276,72	0,32	261 276,40	
	Sous Total compte 6811					**261 276,72**	**0,32**	**261 276,72**	**0,32**	**261 276,40**	
	Sous Total compte 681					**261 276,72**	**0,32**	**261 276,72**	**0,32**	**261 276,40**	
	Sous Total compte 68					**261 276,72**	**0,32**	**261 276,72**	**0,32**	**261 276,40**	
	Total classe 6					**4 048 576,67**	**219 903,18**	**4 048 576,67**	**219 903,18**	**3 837 142,70**	**8 469,21**
7085	Prestations delivrées aux usagers acc						7 758,69		7 758,69		7 758,69

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
7088	Autres produits d'activites annexes					56,40	2 904,82	56,40	2 904,82		2 848,42
	Sous Total compte 708					**56,40**	**10 663,51**	**56,40**	**10 663,51**		**10 607,11**
	Sous Total compte 70					**56,40**	**10 663,51**	**56,40**	**10 663,51**		**10 607,11**
731118	Autres établissements et services soc					40 275,85	549 935,77	40 275,85	549 935,77		509 659,92
	Sous Total compte 73111					**40 275,85**	**549 935,77**	**40 275,85**	**549 935,77**		**509 659,92**
	Sous Total compte 7311					**40 275,85**	**549 935,77**	**40 275,85**	**549 935,77**		**509 659,92**
	Sous Total compte 731					**40 275,85**	**549 935,77**	**40 275,85**	**549 935,77**		**509 659,92**
73313	Prix de journée					27 144,88	295 982,56	27 144,88	295 982,56		268 837,68
	Sous Total compte 7331					**27 144,88**	**295 982,56**	**27 144,88**	**295 982,56**		**268 837,68**
	Sous Total compte 733					**27 144,88**	**295 982,56**	**27 144,88**	**295 982,56**		**268 837,68**
73418	Autres ESMS					7 172,25	1 638 984,93	7 172,25	1 638 984,93		1 631 812,68
	Sous Total compte 7341					**7 172,25**	**1 638 984,93**	**7 172,25**	**1 638 984,93**		**1 631 812,68**
	Sous Total compte 734					**7 172,25**	**1 638 984,93**	**7 172,25**	**1 638 984,93**		**1 631 812,68**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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
7381	Produits à la charge de la CAF					25 200,50	248 484,50	25 200,50	248 484,50		223 284,00
7388	Autres						18 982,00		18 982,00		18 982,00
	Sous Total compte 738					**25 200,50**	**267 466,50**	**25 200,50**	**267 466,50**		**242 266,00**
	Sous Total compte 73					**99 793,48**	**2 752 369,76**	**99 793,48**	**2 752 369,76**		**2 652 576,28**
744	FCTVA						20 140,17		20 140,17		20 140,17
7483	Forfait autonomie						121 913,12		121 913,12		121 913,12
7488	Autres					14 500,00	22 000,00	14 500,00	22 000,00		7 500,00
	Sous Total compte 748					**14 500,00**	**143 913,12**	**14 500,00**	**143 913,12**		**129 413,12**
	Sous Total compte 74					**14 500,00**	**164 053,29**	**14 500,00**	**164 053,29**		**149 553,29**
7548	Autres remboursements de frais						47 764,00		47 764,00		47 764,00
	Sous Total compte 754						**47 764,00**		**47 764,00**		**47 764,00**
	Sous Total compte 75						**47 764,00**		**47 764,00**		**47 764,00**
7718	Autres						814 195,47		814 195,47		814 195,47

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

		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 771						**814 195,47**		**814 195,47**		**814 195,47**
777	Quote-part des subv d'investisSEM						94 697,00		94 697,00		94 697,00
778	Autres produits exceptionnels						47 867,14		47 867,14		47 867,14
	Sous Total compte 77						**956 759,61**		**956 759,61**		**956 759,61**
	Total classe 7					**114 349,88**	**3 931 610,17**	**114 349,88**	**3 931 610,17**		**3 817 260,29**
	Total général	**6 685 577,23**	**6 685 577,23**	**18 441 793,12**	**18 459 681,91**	**4 553 767,84**	**4 535 879,05**	**29 681 138,19**	**29 681 138,19**	**10 692 187,89**	**10 692 187,89**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

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)		74 611,71	6 475,59			68 136,12
TOTAL CONSOLIDE			**6 475,59**			

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]
(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

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
6 374 401,58	6 550 563,73	176 162,15

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
	85 145,70		49 989,04			-27 108,71			68 136,12

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	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

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **14/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS RESIDENCES AUTONOMIES** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
CLERGET Nicolas (1005984327-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale A **BESANCON**, le **14/03/2023**
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

TRÉSOR PUBLIC
SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 07/03/2023

IDENTIFIANT BUDGET 00616
N° de SIRET 26250056400295

CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 07/03/2023

Poste comptable de SGC BESANCON

Date Edition : 07/03/2023

Nomenclature 22

SOMMAIRE

00616 CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2022

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 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....Etat D3 - 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 45
Renseignements annexes à la balance .....Etat E2 Page 46 A Page 47
Situation des valeurs inactives .....Etat F Page 48 A Page 48
Signature du compte ..... Page 49 A Page 49

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	42 758,20	42 758,20		
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	227 158,04	99 283,79	127 874,25	155 919,25
	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	**269 916,24**	**142 041,99**	**127 874,25**	**155 919,25**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	102 469,67		102 469,67	117 641,19
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	1 057,64		1 057,64	787,44
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	40 048,59		40 048,59	7 961,60
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	844,81		844,81	844,81
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**144 420,71**		**144 420,71**	**127 235,04**

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	3,86		3,86	20,69
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	**3,86**		**3,86**	**20,69**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**414 340,81**	**142 041,99**	**272 298,82**	**283 174,98**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

BILAN (EN EUROS)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	6 695,02	6 695,02
	Excédents affectés à l'investissement	1 800,00	1 800,00
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire		
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées destinées à renf	40 956,76	40 956,76
	Autres provisions réglementées		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**49 451,78**	**49 451,78**

BILAN (EN EUROS)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (EN EUROS)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	91 571,53	114 269,45
	Emprunts et dettes financières divers	36,83	46,88
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 048,82	45 568,22
	Dettes fiscales et sociales		321,30
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	565,82	72 206,47
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**222 223,00**	**232 412,32**

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

BILAN (EN EUROS)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	624,04	1 310,88
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**624,04**	**1 310,88**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**272 298,82**	**283 174,98**

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	82 518,37	88 423,88
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	750 942,74	828 072,45
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	**833 461,11**	**916 496,33**
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	702,88	2 835,69

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Services extérieurs et autres	503 590,42	530 891,60
- sur rémunérations	2 092,07	2 145,66
- autres		
- salaires et traitements	255 129,43	273 489,47
- charges sociales	107 316,78	117 000,10
- dotations aux amortissements, aux dépr	28 045,00	28 045,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	5 887,52	3 006,00
TOTAL II	**902 764,10**	**957 413,52**
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-69 302,99**	**-40 917,19**
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 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	437,36	604,67
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	**437,36**	**604,67**
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**-437,36**	**-604,67**
A + B - RESULTAT COURANT	**-69 740,35**	**-41 521,86**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	69 896,23	42 194,90
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	**69 896,23**	**42 194,90**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	155,88	673,04
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	**155,88**	**673,04**
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**69 740,35**	**41 521,86**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**903 357,34**	**958 691,23**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**903 357,34**	**958 691,23**
RESULTAT DE L'EXERCICE		

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	82 518,37	88 423,88
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	750 942,74	828 072,45
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	**833 461,11**	**916 496,33**
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	702,88	2 835,69
Services extérieurs et autres	503 590,42	530 891,60
- sur rémunérations	2 092,07	2 145,66
- autres		
- salaires et traitements	255 129,43	273 489,47
- charges sociales	107 316,78	117 000,10
- dotations aux amortissements, aux dépr	28 045,00	28 045,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	5 887,52	3 006,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	**902 764,10**	**957 413,52**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-69 302,99**	**-40 917,19**

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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	437,36	604,67
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	**437,36**	**604,67**
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	**-437,36**	**-604,67**
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	**-69 740,35**	**-41 521,86**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	69 896,23	42 194,90
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**69 896,23**	**42 194,90**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	155,88	673,04
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	**155,88**	**673,04**

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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	69 740,35	41 521,86
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	903 357,34	958 691,23
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	903 357,34	958 691,23
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Résultats budgétaires de l'exercice

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	36 430,98	985 846,96	1 022 277,94
Titres de recette émis (b)	28 045,00	914 611,39	942 656,39
Réductions de titres (c)	0,00	10 134,05	10 134,05
Recettes nettes (d = b - c)	28 045,00	904 477,34	932 522,34
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	36 430,98	985 846,96	1 022 277,94
Mandats émis (f)	22 697,92	950 092,44	972 790,36
Annulations de mandats (g)	0,00	45 615,10	45 615,10
Depenses nettes (h = f - g)	22 697,92	904 477,34	927 175,26
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	5 347,08	0,00	5 347,08
(h - d) Déficit	0,00	0,00	0,00

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	0,00
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	**0,00**

(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 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL					
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 provisionnées 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 2021 au cours de l'exercice 2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021 (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 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF " (17)
Section / d'investissement /																					
Section d'exploitation CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL																					
Total section d'exploitation																					
Section / **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 2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...	Sur l'exercice... 119...
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL										
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".
Colonne5 : 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)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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)	2022(3)										
	... .. (4)										
	... .. (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 "2022":
-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 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 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest	3 819,00	7 811,98		11 630,98				11 630,98
1641	Emprunts en euros	22 800,00			22 800,00	22 697,92		22 697,92	102,08
16	Emprunts et dettes assimilees	22 800,00			22 800,00	22 697,92		22 697,92	102,08
2188	Autres immobilisations corporelles	2 000,00			2 000,00				2 000,00
21	Immob corporelles	2 000,00			2 000,00				2 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**28 619,00**	**7 811,98**		**36 430,98**	**22 697,92**		**22 697,92**	**13 733,06**

État D2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédt ou déficit invest report		7 801,98		7 801,98				7 801,98
28182	Amortissements matériel de transport	28 113,00			28 113,00	28 029,00		28 029,00	84,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	516,00			516,00	16,00		16,00	500,00
28	Amort des immobilisations	28 629,00			28 629,00	28 045,00		28 045,00	584,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	**28 629,00**	**7 801,98**		**36 430,98**	**28 045,00**		**28 045,00**	**8 385,98**

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
606268	Autres fournitures hôtelières	2 000,00			2 000,00	3 004,70	2 368,22	636,48	1 363,52
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	500,00			500,00	66,40		66,40	433,60
61128	Autres prestations à caractère médico-social	550 000,00			550 000,00	533 454,54	43 200,00	490 254,54	59 745,46
6256	Missions	12,24			12,24				12,24
6262	Frais de télécommunications	350,00			350,00	297,00		297,00	53,00
6287	Remboursement de frais	12 500,00			12 500,00	11 273,71		11 273,71	1 226,29
011	Dépenses afférentes exploit courante	565 362,24			565 362,24	548 096,35	45 568,22	502 528,13	62 834,11
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 737,51		355,00	2 092,51	2 092,07		2 092,07	0,44
64111	Rémunération principale	204 727,97		25,00	204 752,97	204 752,40		204 752,40	0,57
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnite de residence	6 964,34		-524,00	6 440,34	6 439,73		6 439,73	0,61
64113-6	Prime de service	18 055,64			18 055,64				18 055,64
64113	Prime de service	14 762,95		724,00	15 486,95	32 635,46		32 635,46	-17 148,51
641184	Indemnité inflation			920,00	920,00	920,00		920,00	
64131	Rémunération principale	8 706,78			8 706,78				8 706,78
641388-6	Autres	709,79			709,79				709,79
641388	Autres	374,43			374,43				374,43
64151	Rémunération principale	12 000,00			12 000,00	8 841,21		8 841,21	3 158,79

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
641584	Indemnité inflation			200,00	200,00	200,00		200,00	
641588	Autres	800,00		2 500,00	3 300,00	1 130,73		1 130,73	2 169,27
64511	Cotisations à l'URSSAF	40 095,55		640,00	40 735,55	40 735,24		40 735,24	0,31
64513	Cotisations aux caisses de retraite	1 282,82		727,00	2 009,82	2 008,68		2 008,68	1,14
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	400,00		500,00	900,00	403,87		403,87	496,13
64515	Cotisations à la CNRACL	71 622,94		-6 067,00	65 555,94	65 288,99		65 288,99	266,95
6475	Médecine du travail	50,00			50,00				50,00
6488	Autres charges diverses de personnel	265,00			265,00	209,90		209,90	55,10
012	Dépenses afférentes au personnel	382 555,72			382 555,72	365 658,28		365 658,28	16 897,44
6163	Primes d'assurance - assurance transport	1 700,00			1 700,00	1 700,00		1 700,00	
6184	Concours divers -cotisations	2 000,00		-2 000,00					
623	Publicite publications relations publiques	3 000,00		-2 440,00	560,00				560,00
627	Services bancaires et assimiles	150,00			150,00	65,17		65,17	84,83
6541	Créances admises en non valeur	1 500,00	-50,00	4 304,00	5 754,00	5 752,23		5 752,23	1,77
6542	Créances éteintes			136,00	136,00	135,29		135,29	0,71
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
6611	Interets des emprunts et dettes	490,00			490,00	484,24	46,88	437,36	52,64

État D3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Opérations budgétaires de depenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
673	Titres annulés exercices antérieurs	500,00			500,00	155,88		155,88	344,12
68112	Immobilisations corporelles	28 629,00			28 629,00	28 045,00		28 045,00	584,00
016	Dépenses afférentes à la structure	37 979,00	-50,00		37 929,00	36 337,81	46,88	36 290,93	1 638,07
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	**985 896,96**	**-50,00**		**985 846,96**	**950 092,44**	**45 615,10**	**904 477,34**	**81 369,62**

État D4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
73318	Autres modes de tarification	3 000,00			3 000,00	3 572,20		3 572,20	-572,20
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	835 000,00			835 000,00	740 876,53	314,70	740 561,83	94 438,17
7388	Autres	2 500,00			2 500,00	8 666,46	1 857,75	6 808,71	-4 308,71
017	Produits de la tarification	840 500,00			840 500,00	753 115,19	2 172,45	750 942,74	89 557,26
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance					1 120,00		1 120,00	-1 120,00
7088	Autres produits d'activites annexes	89 000,00			89 000,00	90 479,97	7 961,60	82 518,37	6 481,63
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	89 010,00			89 010,00	91 599,97	7 961,60	83 638,37	5 371,63
7718	Autres	56 336,96			56 336,96	63 584,68		63 584,68	-7 247,72
778	Autres produits exceptionnels					6 311,55		6 311,55	-6 311,55
019	Prod finan et prod non encaissables	56 336,96			56 336,96	69 896,23		69 896,23	-13 559,27
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	**985 846,96**			**985 846,96**	**914 611,39**	**10 134,05**	**904 477,34**	**81 369,62**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
003	Excédt prévisionnel invest	3 819,00	7 811,98	11 630,98				11 630,98
16	Emprunts et dettes assimilees	22 800,00		22 800,00	22 697,92		22 697,92	102,08
21	Immob corporelles	2 000,00		2 000,00				2 000,00
Total		**28 619,00**	**7 811,98**	**36 430,98**	**22 697,92**		**22 697,92**	**13 733,06**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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	Excédt ou déficit invest report		7 801,98	7 801,98				7 801,98
28	Amort des immobilisations	28 629,00		28 629,00	28 045,00		28 045,00	584,00
Total		**28 629,00**	**7 801,98**	**36 430,98**	**28 045,00**		**28 045,00**	**8 385,98**

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	565 362,24		565 362,24	548 096,35	45 568,22	502 528,13	62 834,11
012	Dépenses afférentes au personnel	382 555,72		382 555,72	365 658,28		365 658,28	16 897,44
016	Dépenses afférentes à la structure	37 979,00	-50,00	37 929,00	36 337,81	46,88	36 290,93	1 638,07
Total		**985 896,96**	**-50,00**	**985 846,96**	**950 092,44**	**45 615,10**	**904 477,34**	**81 369,62**

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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
017	Produits de la tarification	840 500,00		840 500,00	753 115,19	2 172,45	750 942,74	89 557,26
018	Autres produits relatifs à exploitation	89 010,00		89 010,00	91 599,97	7 961,60	83 638,37	5 371,63
019	Prod finan et prod non encaissables	56 336,96		56 336,96	69 896,23		69 896,23	-13 559,27
Total		**985 846,96**		**985 846,96**	**914 611,39**	**10 134,05**	**904 477,34**	**81 369,62**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
10222	FCTVA		41 475,02						41 475,02		41 475,02
	Sous Total compte 1022		**41 475,02**						**41 475,02**		**41 475,02**
	Sous Total compte 102		**41 475,02**						**41 475,02**		**41 475,02**
10682	Réserves affectées à l'investissement		1 800,00						1 800,00		1 800,00
	Sous Total compte 1068		**1 800,00**						**1 800,00**		**1 800,00**
	Sous Total compte 106		**1 800,00**						**1 800,00**		**1 800,00**
	Sous Total compte 10		**43 275,02**						**43 275,02**		**43 275,02**
1411	Prov règltées renforcement bfr		40 956,76						40 956,76		40 956,76
	Sous Total compte 141		**40 956,76**						**40 956,76**		**40 956,76**
	Sous Total compte 14		**40 956,76**						**40 956,76**		**40 956,76**
1641	Emprunts en euros		114 269,45			22 697,92		22 697,92	114 269,45		91 571,53
	Sous Total compte 164		**114 269,45**			**22 697,92**		**22 697,92**	**114 269,45**		**91 571,53**
1688	Int courus		46,88	93,76	83,71			93,76	130,59		36,83

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 168		**46,88**	**93,76**	**83,71**			**93,76**	**130,59**		**36,83**
	Sous Total compte 16		**114 316,33**	**93,76**	**83,71**	**22 697,92**		**22 791,68**	**114 400,04**		**91 608,36**
181	Cpte liaison : affectation à...	34 780,00						34 780,00		34 780,00	
	Sous Total compte 18	**34 780,00**						**34 780,00**		**34 780,00**	
	Total classe 1	**34 780,00**	**198 548,11**	**93,76**	**83,71**	**22 697,92**		**57 571,68**	**198 631,82**	**34 780,00**	**175 840,14**
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	42 758,20						42 758,20		42 758,20	
	Sous Total compte 214	**42 758,20**						**42 758,20**		**42 758,20**	
2182	Mat de transport	224 247,45						224 247,45		224 247,45	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 910,59						2 910,59		2 910,59	
	Sous Total compte 218	**227 158,04**						**227 158,04**		**227 158,04**	
	Sous Total compte 21	**269 916,24**						**269 916,24**		**269 916,24**	
28145	Amort instal gales agenct amégat cons		42 758,20						42 758,20		42 758,20
	Sous Total compte 2814		**42 758,20**						**42 758,20**		**42 758,20**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
28182	Amort mat transport		68 399,00				28 029,00		96 428,00		96 428,00
28188	Amort autres immob corporelles		2 839,79				16,00		2 855,79		2 855,79
	Sous Total compte 2818		**71 238,79**				**28 045,00**		**99 283,79**		**99 283,79**
	Sous Total compte 281		**113 996,99**				**28 045,00**		**142 041,99**		**142 041,99**
	Sous Total compte 28		**113 996,99**				**28 045,00**		**142 041,99**		**142 041,99**
	Total classe 2	**269 916,24**	**113 996,99**				**28 045,00**	**269 916,24**	**142 041,99**	**269 916,24**	**142 041,99**
4011	Fournisseurs			419 812,70	419 812,70			419 812,70	419 812,70		
	Sous Total compte 401			**419 812,70**	**419 812,70**			**419 812,70**	**419 812,70**		
408	Fournis factures non parvenues		45 568,22	45 568,22	130 048,82			45 568,22	175 617,04		130 048,82
	Sous Total compte 40		**45 568,22**	**465 380,92**	**549 861,52**			**465 380,92**	**595 429,74**		**130 048,82**
4111	Usagers - amiable	92 224,53		789 993,05	804 039,41			882 217,58	804 039,41	78 178,17	
4114	Dépt - amiable	235,46		2 972,20	2 937,46			3 207,66	2 937,46	270,20	
	Sous Total compte 411	**92 459,99**		**792 965,25**	**806 976,87**			**885 425,24**	**806 976,87**	**78 448,37**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			5 887,52	5 887,52			5 887,52	5 887,52		
	Sous Total compte 415			**5 887,52**	**5 887,52**			**5 887,52**	**5 887,52**		
4161	Usagers - contentieux	23 558,91		2 503,59	4 006,00			26 062,50	4 006,00	22 056,50	
4164	Départements - contentieux	551,98		235,46				787,44		787,44	
	Sous Total compte 416	**24 110,89**		**2 739,05**	**4 006,00**			**26 849,94**	**4 006,00**	**22 843,94**	
418	Redevables - produits à recevoir	1 857,75		2 235,00	1 857,75			4 092,75	1 857,75	2 235,00	
	Sous Total compte 41	**118 428,63**		**803 826,82**	**818 728,14**			**922 255,45**	**818 728,14**	**103 527,31**	
421	Personnel - rémunérations dues			197 308,15	197 308,15			197 308,15	197 308,15		
	Sous Total compte 42			**197 308,15**	**197 308,15**			**197 308,15**	**197 308,15**		
431	Sécurite sociale			68 922,29	68 922,29			68 922,29	68 922,29		
437	Autres organismes sociaux			94 854,46	94 854,46			94 854,46	94 854,46		
	Sous Total compte 43			**163 776,75**	**163 776,75**			**163 776,75**	**163 776,75**		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur		321,30	4 894,68	4 573,38			4 894,68	4 894,68		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 442		**321,30**	**4 894,68**	**4 573,38**			**4 894,68**	**4 894,68**		
443821	Recettes- Amiable			63 547,85	63 547,85			63 547,85	63 547,85		
	Sous Total compte 44382			**63 547,85**	**63 547,85**			**63 547,85**	**63 547,85**		
	Sous Total compte 4438			**63 547,85**	**63 547,85**			**63 547,85**	**63 547,85**		
	Sous Total compte 443			**63 547,85**	**63 547,85**			**63 547,85**	**63 547,85**		
	Sous Total compte 44		**321,30**	**68 442,53**	**68 121,23**			**68 442,53**	**68 442,53**		
451016	Cpte rattach avec le budget principal		72 139,99	907 532,81	810 694,23			907 532,81	882 834,22	24 698,59	
	Sous Total compte 451		**72 139,99**	**907 532,81**	**810 694,23**			**907 532,81**	**882 834,22**	**24 698,59**	
	Sous Total compte 45		**72 139,99**	**907 532,81**	**810 694,23**			**907 532,81**	**882 834,22**	**24 698,59**	
466	Excédt de verSEMent		66,48	3 234,16	3 733,50			3 234,16	3 799,98		565,82
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs dive			23 301,21	23 301,21			23 301,21	23 301,21		
46721	Débiteurs divers - amiable			32 461,83	32 361,83			32 461,83	32 361,83	100,00	
	Sous Total compte 4672			**32 461,83**	**32 361,83**			**32 461,83**	**32 361,83**	**100,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 467			**55 763,04**	**55 663,04**			**55 763,04**	**55 663,04**	**100,00**	
4687	Divers - produits à recevoir	7 961,60		15 250,00	7 961,60			23 211,60	7 961,60	15 250,00	
	Sous Total compte 468	**7 961,60**		**15 250,00**	**7 961,60**			**23 211,60**	**7 961,60**	**15 250,00**	
	Sous Total compte 46	**7 961,60**	**66,48**	**74 247,20**	**67 358,14**			**82 208,80**	**67 424,62**	**14 784,18**	
4712	Viremts réimputés			270,50	270,50			270,50	270,50		
4713	Recettes perçues avant émission titre		1 040,38	7 031,46	6 404,76			7 031,46	7 445,14		413,68
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		270,50	4 162,19	4 102,05			4 162,19	4 372,55		210,36
	Sous Total compte 47141		**270,50**	**4 162,19**	**4 102,05**			**4 162,19**	**4 372,55**		**210,36**
	Sous Total compte 4714		**270,50**	**4 162,19**	**4 102,05**			**4 162,19**	**4 372,55**		**210,36**
4718	Autres recettes à régulariser			6 007,78	6 007,78			6 007,78	6 007,78		
	Sous Total compte 471		**1 310,88**	**17 471,93**	**16 785,09**			**17 471,93**	**18 095,97**		**624,04**
4722	DACR commission carte bancaire	20,69		48,34	65,17			69,03	65,17	3,86	
4728	DACR - autres dépenses à régul			396,54	396,54			396,54	396,54		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 472	**20,69**		**444,88**	**461,71**			**465,57**	**461,71**	**3,86**	
4731	Redevables sur rôle			740 876,53	740 876,53			740 876,53	740 876,53		
4737	Produits sur rôle			740 876,53	740 876,53			740 876,53	740 876,53		
	Sous Total compte 473			**1 481 753,06**	**1 481 753,06**			**1 481 753,06**	**1 481 753,06**		
	Sous Total compte 47	**20,69**	**1 310,88**	**1 499 669,87**	**1 498 999,86**			**1 499 690,56**	**1 500 310,74**		**620,18**
	Total classe 4	**126 410,92**	**119 406,87**	**4 180 185,05**	**4 174 848,02**			**4 306 595,97**	**4 294 254,89**	**143 579,76**	**131 238,68**
51178	Autres valeurs impayées			5 492,94	5 492,94			5 492,94	5 492,94		
	Sous Total compte 5117			**5 492,94**	**5 492,94**			**5 492,94**	**5 492,94**		
5118	Autres valeurs à l'encaisSEMent	844,81		398 044,01	398 044,01			398 888,82	398 044,01	844,81	
	Sous Total compte 511	**844,81**		**403 536,95**	**403 536,95**			**404 381,76**	**403 536,95**	**844,81**	
	Sous Total compte 51	**844,81**		**403 536,95**	**403 536,95**			**404 381,76**	**403 536,95**	**844,81**	
580	Opérations d'ordre budgétaires			28 045,00	28 045,00			28 045,00	28 045,00		
588	Autres virements internes			236,02	236,02			236,02	236,02		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 58			**28 281,02**	**28 281,02**			**28 281,02**	**28 281,02**		
	Total classe 5	**844,81**		**431 817,97**	**431 817,97**			**432 662,78**	**431 817,97**	**844,81**	
606268	Autres fournitures hôtelières					3 004,70	2 368,22	3 004,70	2 368,22	636,48	
	Sous Total compte 60626					**3 004,70**	**2 368,22**	**3 004,70**	**2 368,22**	**636,48**	
	Sous Total compte 6062					**3 004,70**	**2 368,22**	**3 004,70**	**2 368,22**	**636,48**	
6068	Autres achts non stckés matières four					66,40		66,40		66,40	
	Sous Total compte 606					**3 071,10**	**2 368,22**	**3 071,10**	**2 368,22**	**702,88**	
	Sous Total compte 60					**3 071,10**	**2 368,22**	**3 071,10**	**2 368,22**	**702,88**	
61128	Autres prestations à caractère médico					533 454,54	43 200,00	533 454,54	43 200,00	490 254,54	
	Sous Total compte 6112					**533 454,54**	**43 200,00**	**533 454,54**	**43 200,00**	**490 254,54**	
	Sous Total compte 611					**533 454,54**	**43 200,00**	**533 454,54**	**43 200,00**	**490 254,54**	
6163	Primes d'assurance - assurance transp					1 700,00		1 700,00		1 700,00	
	Sous Total compte 616					**1 700,00**		**1 700,00**		**1 700,00**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 61					**535 154,54**	**43 200,00**	**535 154,54**	**43 200,00**	**491 954,54**	
6262	Frais de télécommunications					297,00		297,00		297,00	
	Sous Total compte 626					**297,00**		**297,00**		**297,00**	
627	Services bancaires et assimiles					65,17		65,17		65,17	
6287	Remboursement de frais					11 273,71		11 273,71		11 273,71	
	Sous Total compte 628					**11 273,71**		**11 273,71**		**11 273,71**	
	Sous Total compte 62					**11 635,88**		**11 635,88**		**11 635,88**	
6333	Participation des employeurs a la for					2 092,07		2 092,07		2 092,07	
	Sous Total compte 633					**2 092,07**		**2 092,07**		**2 092,07**	
	Sous Total compte 63					**2 092,07**		**2 092,07**		**2 092,07**	
64111	Rémunération principale					204 752,40		204 752,40		204 752,40	
64112	Nbi supplement familial de traitement					6 439,73		6 439,73		6 439,73	
64113	Prime de service					32 635,46		32 635,46		32 635,46	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
641184	Indemnité inflation					920,00		920,00		920,00	
	Sous Total compte 64118					**920,00**		**920,00**		**920,00**	
	Sous Total compte 6411					**244 747,59**		**244 747,59**		**244 747,59**	
64151	Rémunération principale					8 841,21		8 841,21		8 841,21	
641584	Indemnité inflation					200,00		200,00		200,00	
641588	Autres					1 130,73		1 130,73		1 130,73	
	Sous Total compte 64158					**1 330,73**		**1 330,73**		**1 330,73**	
	Sous Total compte 6415					**10 171,94**		**10 171,94**		**10 171,94**	
	Sous Total compte 641					**254 919,53**		**254 919,53**		**254 919,53**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					40 735,24		40 735,24		40 735,24	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					2 008,68		2 008,68		2 008,68	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					403,87		403,87		403,87	
64515	Cotisations à la CNRACL					65 288,99		65 288,99		65 288,99	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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 6451					**108 436,78**		**108 436,78**		**108 436,78**	
6459	Rembst charges de sécu soc						1 120,00		1 120,00		1 120,00
	Sous Total compte 645					**108 436,78**	**1 120,00**	**108 436,78**	**1 120,00**	**107 316,78**	
6488	Autres charges diverses de personnel					209,90		209,90		209,90	
	Sous Total compte 648					**209,90**		**209,90**		**209,90**	
	Sous Total compte 64					**363 566,21**	**1 120,00**	**363 566,21**	**1 120,00**	**362 446,21**	
6541	Créances admises en non valeur					5 752,23		5 752,23		5 752,23	
6542	Créances éteintes					135,29		135,29		135,29	
	Sous Total compte 654					**5 887,52**		**5 887,52**		**5 887,52**	
	Sous Total compte 65					**5 887,52**		**5 887,52**		**5 887,52**	
6611	Interets des emprunts et dettes					484,24	46,88	484,24	46,88	437,36	
	Sous Total compte 661					**484,24**	**46,88**	**484,24**	**46,88**	**437,36**	
	Sous Total compte 66					**484,24**	**46,88**	**484,24**	**46,88**	**437,36**	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
673	Titres annulés exercices antérieurs					155,88		155,88		155,88	
	Sous Total compte 67					**155,88**		**155,88**		**155,88**	
68112	Immob corporelles					28 045,00		28 045,00		28 045,00	
	Sous Total compte 6811					**28 045,00**		**28 045,00**		**28 045,00**	
	Sous Total compte 681					**28 045,00**		**28 045,00**		**28 045,00**	
	Sous Total compte 68					**28 045,00**		**28 045,00**		**28 045,00**	
	Total classe 6					**950 092,44**	**46 735,10**	**950 092,44**	**46 735,10**	**904 477,34**	**1 120,00**
7088	Autres produits d'activites annexes					7 961,60	90 479,97	7 961,60	90 479,97		82 518,37
	Sous Total compte 708					**7 961,60**	**90 479,97**	**7 961,60**	**90 479,97**		**82 518,37**
	Sous Total compte 70					**7 961,60**	**90 479,97**	**7 961,60**	**90 479,97**		**82 518,37**
73318	Autres modes de tarification						3 572,20		3 572,20		3 572,20
	Sous Total compte 7331						**3 572,20**		**3 572,20**		**3 572,20**
	Sous Total compte 733						**3 572,20**		**3 572,20**		**3 572,20**

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

		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
73412	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici					314,70	740 876,53	314,70	740 876,53		740 561,83
	Sous Total compte 7341					**314,70**	**740 876,53**	**314,70**	**740 876,53**		**740 561,83**
	Sous Total compte 734					**314,70**	**740 876,53**	**314,70**	**740 876,53**		**740 561,83**
7388	Autres					1 857,75	8 666,46	1 857,75	8 666,46		6 808,71
	Sous Total compte 738					**1 857,75**	**8 666,46**	**1 857,75**	**8 666,46**		**6 808,71**
	Sous Total compte 73					**2 172,45**	**753 115,19**	**2 172,45**	**753 115,19**		**750 942,74**
7718	Autres						63 584,68		63 584,68		63 584,68
	Sous Total compte 771						**63 584,68**		**63 584,68**		**63 584,68**
778	Autres produits exceptionnels						6 311,55		6 311,55		6 311,55
	Sous Total compte 77						**69 896,23**		**69 896,23**		**69 896,23**
	Total classe 7					**10 134,05**	**913 491,39**	**10 134,05**	**913 491,39**		**903 357,34**
	Total général	**431 951,97**	**431 951,97**	**4 612 096,78**	**4 606 749,70**	**982 924,41**	**988 271,49**	**6 026 973,16**	**6 026 973,16**	**1 353 598,15**	**1 353 598,15**

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

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)		7 848,86		5 347,08		13 185,89
TOTAL CONSOLIDE				**5 347,08**		

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]
(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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
304 696,24	317 882,13	13 185,89

(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

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
									13 185,89

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

État F

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 025005 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC BESANCON ETABLISSEMENT : CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Natures des valeurs inactives	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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
VERNIER Thierry (1013836080-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU...**, le **10/03/2023**
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie A **BESANCON**, le **10/03/2023**
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