

CCAS LESPARRE-MEDOC BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Patrick SCARABELLO

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 18/01/2024

Population 5920
Nomenclature M14 ccas cias
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 24</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 28</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	33
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 34</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 47</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>48</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

24001 - CCAS LEPARRE-MEDOC

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	13,78
Constructions		Réserves	32,54
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	3,00
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	43,85
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-24,40
Autres immobilisations corporelles	22,33	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	22,33	Subventions non transférables	2,39
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	22,33	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	71,16
Créances	11,60	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	0,35
Disponibilités	41,13	Fournisseurs ⁽²⁾	3,21
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	0,34
TOTAL ACTIF CIRCULANT	52,72	Total dettes à court terme	3,54
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	3,89
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	75,05	TOTAL PASSIF	75,05

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

BILAN (en Euros)

24001 - CCAS LEPARRE-MEDOC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	82 504,13	60 175,55	22 328,58	29 775,86
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	82 504,13	60 175,55	22 328,58	29 775,86	

BILAN (en Euros)

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	82 504,13	60 175,55	22 328,58	29 775,86
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		82 504,13	60 175,55	22 328,58	29 775,86

BILAN (en Euros)

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Production				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	2 688,67		2 688,67	5 867,77
	Créances douteuses et irrécouvrables				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur budgets annex et la commune				
	Autres créances	8 909,13		8 909,13	466,50
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	41 126,66		41 126,66	71 064,86
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		52 724,46		52 724,46	77 399,13

BILAN (en Euros)

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	135 228,59	60 175,55	75 053,04	107 174,99

BILAN (en Euros)

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	32 538,97	32 538,97
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	43 854,18	61 334,63
	Résultat de l'exercice	-24 401,79	-17 480,45
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob	3 000,00	3 000,00
	Fonds globalisés	13 778,36	13 490,17
	Subventions non transférables	2 390,00	2 390,00
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	71 159,72	95 273,32	

BILAN (en Euros)

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

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



BILAN (en Euros)

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établiss. financiers		
	Emprunts et dettes financières divers	350,00	350,00
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 206,70	2 319,16
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		8 228,06
	Dettes envers les BA et la commune		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	336,62	1 004,45
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	3 893,32	11 901,67	

BILAN (en Euros)

24001 - CCAS LEPARRE-MEDOC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	75 053,04	107 174,99

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	182,69	192,50
Produits des services	1,03	2,40
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	183,72	194,90
Traitements, salaires, charges sociales	137,12	129,78
Achats et charges externes	60,10	50,16
Participations et interventions	10,76	21,21
Dotations aux amortissements et provisions	7,45	10,14
Autres charges	1,60	1,49
Charges courantes non financières	217,02	212,79
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-33,30	-17,89
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-33,30	-17,89
Produits exceptionnels	8,90	0,41
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8,90	0,41
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-24,40	-17,48

COMPTE DE RESULTAT 2023

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts sur les spectacles		
Produits services, domaine et ventes div	1 028,50	2 402,50
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,12	2,01
Subventions et participations	182 688,67	192 496,41
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	183 718,29	194 900,92
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	109 519,07	104 190,81
Charges sociales	27 598,33	25 588,15
Achats et charges externes	60 097,10	50 157,61
Impôts et taxes	1 598,42	1 489,23
Dotations amortissements des immob	7 447,28	10 144,85
Dot amort sur charges à répartir		
Dotations aux provisions		
Autres charges	2,36	1,72

COMPTE DE RESULTAT 2023

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Contingents et participations		
Subventions, secours	10 755,15	21 214,00
TOTAL II	217 017,71	212 786,37
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-33 299,42	-17 885,45
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-33 299,42	-17 885,45

COMPTE DE RESULTAT 2023

24001 - CCAS LEPARRE-MEDOC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér	285,00	405,00
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	8 612,63	
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	8 897,63	405,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	8 897,63	405,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	192 615,92	195 305,92

COMPTE DE RESULTAT 2023

24001 - CCAS LEPARRE-MEDOC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		217 017,71		212 786,37
RESULTAT DE L'EXERCICE		-24 401,79		-17 480,45



Opérations Compte de Tiers

24001 - CCAS LEPARRE-MEDOC

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Opérations Compte de Tiers

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Résultats budgétaires de l'exercice

24001 - CCAS LEPARRE-MEDOC

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	33 750,00	234 800,00	268 550,00
Titres de recette émis (b)	7 735,47	192 630,92	200 366,39
Réductions de titres (c)		15,00	15,00
Recettes nettes (d = b - c)	7 735,47	192 615,92	200 351,39
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	33 750,00	234 800,00	268 550,00
Mandats émis (f)		218 569,00	218 569,00
Annulations de mandats (g)		1 551,29	1 551,29
Depenses nettes (h = f - g)		217 017,71	217 017,71
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	7 735,47		
(h - d) Déficit		24 401,79	16 666,32

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	21 993,28		7 735,47		29 728,75
Fonctionnement	43 854,18		-24 401,79		19 452,39
TOTAL I	65 847,46		-16 666,32		49 181,14
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	65 847,46		-16 666,32		49 181,14

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	Immobilisations corporelles	29 750,00		29 750,00				29 750,00
27	Autres immobilisations financières	4 000,00		4 000,00				4 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	33 750,00		33 750,00				33 750,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	33 750,00		33 750,00				33 750,00
TOTAL GENERAL		33 750,00		33 750,00				33 750,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	288,00		288,00	288,19		288,19	-0,19
27	Autres immobilisations financières	4 000,00		4 000,00				4 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 288,00		4 288,00	288,19		288,19	3 999,81
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 288,00		4 288,00	288,19		288,19	3 999,81
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 468,72		7 468,72	7 447,28		7 447,28	21,44
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 468,72		7 468,72	7 447,28		7 447,28	21,44
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	21 993,28		21 993,28				21 993,28
TOTAL GENERAL		33 750,00		33 750,00	7 735,47		7 735,47	26 014,53

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	70 190,00		70 190,00	61 488,04	1 390,94	60 097,10	10 092,90
012	Charges de personnel et frais assimilés	141 300,00		141 300,00	138 715,82		138 715,82	2 584,18
65	Autres charges de gestion courante	15 721,28		15 721,28	10 917,86	160,35	10 757,51	4 963,77
67	Charges exceptionnelles	120,00		120,00				120,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	227 331,28		227 331,28	211 121,72	1 551,29	209 570,43	17 760,85
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 468,72		7 468,72	7 447,28		7 447,28	21,44
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	7 468,72		7 468,72	7 447,28		7 447,28	21,44
TOTAL GENERAL		234 800,00		234 800,00	218 569,00	1 551,29	217 017,71	17 782,29

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	939,82		939,82	1 028,50		1 028,50	-88,68
74	Dotations et participations	189 700,00		189 700,00	182 688,67		182 688,67	7 011,33
75	Autres produits de gestion courante	6,00		6,00	1,12		1,12	4,88
77	Produits exceptionnels	300,00		300,00	8 912,63	15,00	8 897,63	-8 597,63
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	190 945,82		190 945,82	192 630,92	15,00	192 615,92	-1 670,10
002	Résultat de fonctionnement reporté	43 854,18		43 854,18				43 854,18
TOTAL GENERAL		234 800,00		234 800,00	192 630,92	15,00	192 615,92	42 184,08

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

24001 - CCAS LEPARRE-MEDOC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	288,19		288,19
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	288,19		288,19
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	288,19		288,19
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	288,19		288,19
28182	Matériel de transport	4 883,00		4 883,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	2 086,28		2 086,28
28184	Mobilier	184,00		184,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	294,00		294,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 447,28		7 447,28
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 447,28		7 447,28
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	7 735,47		7 735,47

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60612	Energie - électricité	2 600,16		2 600,16
60622	Carburants	2 733,24		2 733,24
60623	Alimentation	144,98		144,98
60628	Autres fournitures non stockées	1 606,00		1 606,00
60631	Fournitures d'entretien	227,52		227,52
60632	Fournitures de petit équipement	36,95		36,95
6064	Fournitures administratives	296,50		296,50
611	Contrats de prestations de services	6 262,24		6 262,24
6135	Locations mobilières	9 763,57	1 150,94	8 612,63
61551	Matériel roulant	3 179,96	120,00	3 059,96
6156	Maintenance	3 015,88		3 015,88
6161	Multirisques	1 502,70		1 502,70
617	Etudes et recherches	2 233,20		2 233,20
6182	Documentation générale technique	382,46		382,46
6184	Versements à des organismes de formation	6 500,00		6 500,00
6188	Autres frais divers	1 432,00		1 432,00
6232	Fêtes et cérémonies	10 623,59	120,00	10 503,59
6256	Missions	179,48		179,48
6257	Réceptions	7 800,00		7 800,00
6262	Frais de télécommunications	46,20		46,20
6281	Concours divers -cotisations	921,41		921,41
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	61 488,04	1 390,94	60 097,10
6332	Cotisations versées au FNAL	72,67		72,67
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale	1 525,75		1 525,75

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
64111	Rémunération principale	71 603,41		71 603,41
64112	Nbi supplement familial de traitement et indemnité de résidence	2 345,46		2 345,46
64118	Autres indemnités	18 709,92		18 709,92
6417	Rémunérations des apprentis	16 860,28		16 860,28
6451	Cotisations à l'URSSAF	9 264,03		9 264,03
6453	Cotisations aux caisses de retraites	17 468,98		17 468,98
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	229,32		229,32
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	636,00		636,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	138 715,82		138 715,82
6561	Secours d'urgence	1 839,10	20,35	1 818,75
6562	Aides	6 590,00	140,00	6 450,00
6573	Subventions de fonctionnement aux organismes publics	2 486,40		2 486,40
658	Charges diverses de gestion courante	2,36		2,36
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	10 917,86	160,35	10 757,51
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	211 121,72	1 551,29	209 570,43
6811	Dotations aux Amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	7 447,28		7 447,28
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 447,28		7 447,28
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	7 447,28		7 447,28
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	218 569,00	1 551,29	217 017,71

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70878	Par d'autres redevables	610,00		610,00
7088	Autres produits d'activités annexes	418,50		418,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 028,50		1 028,50
7474	Communes	180 000,00		180 000,00
7478	Autres organismes	2 688,67		2 688,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	182 688,67		182 688,67
758	Produits divers de gestion courante	1,12		1,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	1,12		1,12
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	300,00	15,00	285,00
7788	Produits exceptionnels divers	8 612,63		8 612,63
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	8 912,63	15,00	8 897,63
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	192 630,92	15,00	192 615,92
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	192 630,92	15,00	192 615,92

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		13 490,17				288,19		13 778,36		13 778,36
1022	Sous Total compte 1022		13 490,17				288,19		13 778,36		13 778,36
102	Sous Total compte 102		13 490,17				288,19		13 778,36		13 778,36
1068	Excedents de fonctionnement capitalises		32 538,97						32 538,97		32 538,97
106	Sous Total compte 106		32 538,97						32 538,97		32 538,97
10	Sous Total compte 10		46 029,14				288,19		46 317,33		46 317,33
110	Report à nouveau solde créditeur		61 334,63	17 480,45				17 480,45	61 334,63		43 854,18
11	Sous Total compte 11		61 334,63	17 480,45				17 480,45	61 334,63		43 854,18
12	Résultat exercice excéd déficit	17 480,45			17 480,45			17 480,45	17 480,45		0,00
12	Sous Total compte 12	17 480,45			17 480,45			17 480,45	17 480,45		0,00
1323	Dépt		2 390,00						2 390,00		2 390,00
132	Sous Total compte 132		2 390,00						2 390,00		2 390,00
13	Sous Total compte 13		2 390,00						2 390,00		2 390,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
165	Depots et cautionnements recus		350,00						350,00		350,00
16	Sous Total compte 16		350,00						350,00		350,00
192	Plus ou moins-values cessions immo		3 000,00						3 000,00		3 000,00
19	Sous Total compte 19		3 000,00						3 000,00		3 000,00
	Total classe 1	17 480,45	113 103,77	17 480,45	17 480,45		288,19	34 960,90	130 872,41		95 911,51
2182	Mat de transport	50 730,68						50 730,68		50 730,68	
2183	Mat bureau mat informatique	16 049,93						16 049,93		16 049,93	
2184	Mobilier	6 420,76						6 420,76		6 420,76	
2188	Autres immobilisations corporelles	9 302,76						9 302,76		9 302,76	
218	Sous Total compte 218	82 504,13						82 504,13		82 504,13	
21	Sous Total compte 21	82 504,13						82 504,13		82 504,13	
28182	Mat de transport		28 451,18			4 883,00			33 334,18		33 334,18
28183	Mat bureau mat informatique		10 390,29			2 086,28			12 476,57		12 476,57

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28184	Mobilier		6 051,04				184,00		6 235,04		6 235,04
28188	Amort autres immobilisations corporelles		7 835,76				294,00		8 129,76		8 129,76
2818	Sous Total compte 2818		52 728,27				7 447,28		60 175,55		60 175,55
281	Sous Total compte 281		52 728,27				7 447,28		60 175,55		60 175,55
28	Sous Total compte 28		52 728,27				7 447,28		60 175,55		60 175,55
	Total classe 2	82 504,13	52 728,27				7 447,28		82 504,13	60 175,55	82 504,13
4011	Fournisseurs		2 199,16	65 876,57	66 884,11			65 876,57	69 083,27		3 206,70
401	Sous Total compte 401		2 199,16	65 876,57	66 884,11			65 876,57	69 083,27		3 206,70
408	Fournis factures non parvenues		120,00	120,00				120,00	120,00		0,00
40	Sous Total compte 40		2 319,16	65 996,57	66 884,11			65 996,57	69 203,27		3 206,70
4111	Redevables - amiable	5 867,77		2 688,67	5 867,77			8 556,44	5 867,77	2 688,67	
411	Sous Total compte 411	5 867,77		2 688,67	5 867,77			8 556,44	5 867,77	2 688,67	
41	Sous Total compte 41	5 867,77		2 688,67	5 867,77			8 556,44	5 867,77	2 688,67	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
421	Personnel - rémunérations dues			86 819,06	86 819,06			86 819,06	86 819,06		0,00
42	Sous Total compte 42			86 819,06	86 819,06			86 819,06	86 819,06		0,00
431	Sécurité sociale			19 781,54	19 781,54			19 781,54	19 781,54		0,00
437	Autres organismes sociaux			27 376,69	27 376,69			27 376,69	27 376,69		0,00
43	Sous Total compte 43			47 158,23	47 158,23			47 158,23	47 158,23		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			3 275,12	3 275,12			3 275,12	3 275,12		0,00
442	Sous Total compte 442			3 275,12	3 275,12			3 275,12	3 275,12		0,00
44351	Opér particu grp dépenses			2 486,40	2 486,40			2 486,40	2 486,40		0,00
4435	Sous Total compte 4435			2 486,40	2 486,40			2 486,40	2 486,40		0,00
44381	Aut serv organ pub - dépenses		8 228,06	8 228,06				8 228,06	8 228,06		0,00
4438	Sous Total compte 4438		8 228,06	8 228,06				8 228,06	8 228,06		0,00
443	Sous Total compte 443		8 228,06	10 714,46	2 486,40			10 714,46	10 714,46		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			1 465,77	1 465,77			1 465,77	1 465,77		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44	Sous Total compte 44		8 228,06	15 455,35	7 227,29			15 455,35	15 455,35		0,00
46711	Autres comptes créditeurs		1 004,45	3 466,41	2 798,58			3 466,41	3 803,03		336,62
4671	Sous Total compte 4671		1 004,45	3 466,41	2 798,58			3 466,41	3 803,03		336,62
46721	Débiteurs divers - amiable	466,50		9 432,63	990,00			9 899,13	990,00	8 909,13	
46726	Débiteurs divers - contentieux			90,00	90,00			90,00	90,00		0,00
4672	Sous Total compte 4672	466,50		9 522,63	1 080,00			9 989,13	1 080,00	8 909,13	
467	Sous Total compte 467	466,50	1 004,45	12 989,04	3 878,58			13 455,54	4 883,03	8 572,51	
46	Sous Total compte 46	466,50	1 004,45	12 989,04	3 878,58			13 455,54	4 883,03	8 572,51	
4711	Verst des régisseurs			1 028,50	1 028,50			1 028,50	1 028,50		0,00
4712	Viremts réimputés			628,30	628,30			628,30	628,30		0,00
47138	Raet : autres			184 656,96	184 656,96			184 656,96	184 656,96		0,00
4713	Sous Total compte 4713			184 656,96	184 656,96			184 656,96	184 656,96		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			15,00	15,00			15,00	15,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
471	Sous Total compte 471			186 328,76	186 328,76			186 328,76	186 328,76		0,00
47218	DACR - autres dépenses			847,39	847,39			847,39	847,39		0,00
4721	Sous Total compte 4721			847,39	847,39			847,39	847,39		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			15,00	15,00			15,00	15,00		0,00
472	Sous Total compte 472			862,39	862,39			862,39	862,39		0,00
47	Sous Total compte 47			187 191,15	187 191,15			187 191,15	187 191,15		0,00
	Total classe 4	6 334,27	11 551,67	418 298,07	405 026,19			424 632,34	416 577,86	11 597,80	3 543,32
5118	Autres valeurs à l'encaissement			80,00	80,00			80,00	80,00		0,00
511	Sous Total compte 511			80,00	80,00			80,00	80,00		0,00
515	Compte au trésor	71 064,86		188 542,76	218 480,96			259 607,62	218 480,96	41 126,66	
51	Sous Total compte 51	71 064,86		188 622,76	218 560,96			259 687,62	218 560,96	41 126,66	
580	Opérations d'ordre budgétaires			7 447,28	7 447,28			7 447,28	7 447,28		0,00
58	Sous Total compte 58			7 447,28	7 447,28			7 447,28	7 447,28		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 5	71 064,86		196 070,04	226 008,24			267 134,90	226 008,24	41 126,66	
60612	Energie - électricité					2 600,16		2 600,16		2 600,16	
6061	Sous Total compte 6061					2 600,16		2 600,16		2 600,16	
60622	Carburants					2 733,24		2 733,24		2 733,24	
60623	Alimentation					144,98		144,98		144,98	
60628	Autres fournitures non stckées					1 606,00		1 606,00		1 606,00	
6062	Sous Total compte 6062					4 484,22		4 484,22		4 484,22	
60631	Fournitures d'entretien					227,52		227,52		227,52	
60632	Fournitures de petit équipement					36,95		36,95		36,95	
6063	Sous Total compte 6063					264,47		264,47		264,47	
6064	Fournitures administratives					296,50		296,50		296,50	
606	Sous Total compte 606					7 645,35		7 645,35		7 645,35	
60	Sous Total compte 60					7 645,35		7 645,35		7 645,35	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
611	Contrats de prestations de sces					6 262,24		6 262,24		6 262,24	
6135	Locations mobilières					9 763,57	1 150,94	9 763,57	1 150,94	8 612,63	
613	Sous Total compte 613					9 763,57	1 150,94	9 763,57	1 150,94	8 612,63	
61551	Mat roulant					3 179,96	120,00	3 179,96	120,00	3 059,96	
6155	Sous Total compte 6155					3 179,96	120,00	3 179,96	120,00	3 059,96	
6156	Maintenance					3 015,88		3 015,88		3 015,88	
615	Sous Total compte 615					6 195,84	120,00	6 195,84	120,00	6 075,84	
6161	Multirisques					1 502,70		1 502,70		1 502,70	
616	Sous Total compte 616					1 502,70		1 502,70		1 502,70	
617	Etudes et recherches					2 233,20		2 233,20		2 233,20	
6182	Documentation generale technique					382,46		382,46		382,46	
6184	Verst à des organismes de formation					6 500,00		6 500,00		6 500,00	
6188	Autres frais divers					1 432,00		1 432,00		1 432,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
618	Sous Total compte 618					8 314,46		8 314,46		8 314,46	
61	Sous Total compte 61					34 272,01	1 270,94	34 272,01	1 270,94	33 001,07	
6232	Fêtes et cérémonies					10 623,59	120,00	10 623,59	120,00	10 503,59	
623	Sous Total compte 623					10 623,59	120,00	10 623,59	120,00	10 503,59	
6256	Missions					179,48		179,48		179,48	
6257	Réceptions					7 800,00		7 800,00		7 800,00	
625	Sous Total compte 625					7 979,48		7 979,48		7 979,48	
6262	Frais de télécommunicat					46,20		46,20		46,20	
626	Sous Total compte 626					46,20		46,20		46,20	
6281	Concours divers - cotisations					921,41		921,41		921,41	
628	Sous Total compte 628					921,41		921,41		921,41	
62	Sous Total compte 62					19 570,68	120,00	19 570,68	120,00	19 450,68	
6332	Cotisations versées au FNAL					72,67		72,67		72,67	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRE-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					1 525,75		1 525,75		1 525,75	
633	Sous Total compte 633					1 598,42		1 598,42		1 598,42	
63	Sous Total compte 63					1 598,42		1 598,42		1 598,42	
64111	Rémunération principale					71 603,41		71 603,41		71 603,41	
64112	Nbi supplement familial de traitement et					2 345,46		2 345,46		2 345,46	
64118	Autres indemnités					18 709,92		18 709,92		18 709,92	
6411	Sous Total compte 6411					92 658,79		92 658,79		92 658,79	
6417	Rémunérations des apprentis					16 860,28		16 860,28		16 860,28	
641	Sous Total compte 641					109 519,07		109 519,07		109 519,07	
6451	Cotisations à l'URSSAF					9 264,03		9 264,03		9 264,03	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					17 468,98		17 468,98		17 468,98	
6457	Cotisation soc liées à apprentissage					229,32		229,32		229,32	
6458	Cotisat autres organismes sociaux					636,00		636,00		636,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
645	Sous Total compte 645					27 598,33		27 598,33		27 598,33	
64	Sous Total compte 64					137 117,40		137 117,40		137 117,40	
6561	Secours d'urgence					1 839,10	20,35	1 839,10	20,35	1 818,75	
6562	Aides					6 590,00	140,00	6 590,00	140,00	6 450,00	
656	Sous Total compte 656					8 429,10	160,35	8 429,10	160,35	8 268,75	
6573	Subv de fonctionnement aux organi					2 486,40		2 486,40		2 486,40	
657	Sous Total compte 657					2 486,40		2 486,40		2 486,40	
658	Charges diverses gest courante					2,36		2,36		2,36	
65	Sous Total compte 65					10 917,86	160,35	10 917,86	160,35	10 757,51	
6811	DA - immob incorp et corpo					7 447,28		7 447,28		7 447,28	
681	Sous Total compte 681					7 447,28		7 447,28		7 447,28	
68	Sous Total compte 68					7 447,28		7 447,28		7 447,28	
	Total classe 6					218 569,00	1 551,29	218 569,00	1 551,29	217 017,71	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LEPARRE-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
70878	Par d autres redevables						610,00		610,00		610,00
7087	Sous Total compte 7087						610,00		610,00		610,00
7088	Autres produits d activites annexes						418,50		418,50		418,50
708	Sous Total compte 708						1 028,50		1 028,50		1 028,50
70	Sous Total compte 70						1 028,50		1 028,50		1 028,50
7474	Cnes						180 000,00		180 000,00		180 000,00
7478	Autres organismes						2 688,67		2 688,67		2 688,67
747	Sous Total compte 747						182 688,67		182 688,67		182 688,67
74	Sous Total compte 74						182 688,67		182 688,67		182 688,67
758	Produits divers de gestion courante						1,12		1,12		1,12
75	Sous Total compte 75						1,12		1,12		1,12
7718	Autres produits exceptionnels sur operat					15,00	300,00	15,00	300,00		285,00
771	Sous Total compte 771					15,00	300,00	15,00	300,00		285,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7788	Produits exceptionnels divers						8 612,63		8 612,63		8 612,63
778	Sous Total compte 778						8 612,63		8 612,63		8 612,63
77	Sous Total compte 77					15,00	8 912,63	15,00	8 912,63		8 897,63
	Total classe 7					15,00	192 630,92	15,00	192 630,92		192 615,92
	Total général	177 383,71	177 383,71	631 848,56	648 514,88	218 584,00	201 917,68	1 027 816,27	1 027 816,27	352 246,30	352 246,30

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24001 - CCAS LESPARRÉ-MEDOC

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

24001 - CCAS LESPARRÉ-MÉDOC

Exercice 2023

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

Observations :

LELONG Fabienne (1002804509-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP D'AQUITAINE ET DEPT G..., le 19/01/2024

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS LESPARRÉ-MÉDOC** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SCARABELLO Patrick (1013826380-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A PAUILLAC-SOULAC, le 23/01/2024

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

A , le

