

FRPA BERNAY
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Didier MATHIEU

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 06/03/2023

Poste comptable de SGC BERNAY

Date Edition : 06/03/2023

Nomenclature 22

25802 FRPA BERNAY

Exercice 2022

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

BilanEtat 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

BILAN (en Euros)

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

		Exercice 2022			Exercice 2021
ACTIF		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	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	13 046,22		13 046,22	13 046,22
	Constructions	17 919,10	17 919,10		
	Instal, matériel et outillage technique	30 102,22	16 834,84	13 267,38	13 043,07
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob			108 002,70	108 002,70
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours	108 002,70			
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
	Titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		169 070,24	34 753,94	134 316,30	134 091,99

BILAN (en Euros)

25802 - FRPA BERNAY

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	7 634,17		7 634,17	8 183,24
	. Usagers				
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion	127 701,13		127 701,13	65 023,34
	. Autres				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	101,91		101,91	220,00
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	135 437,21		135 437,21	73 426,58

BILAN (en Euros)

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercices 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)	304 507,45	34 753,94	269 753,51	207 518,57	



BILAN (EN EUROS)

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Apports	19 430,59	19 430,59
	Excédents affectés à l'investissement	73 705,75	73 705,75
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges d'am	7 943,24	23 101,89
	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	50 409,06	-15 158,65
Résultat de l'exercice (excédent ou défic			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I		151 488,64	101 079,58

BILAN (EN EUROS)

25802 - FRPA BERNAY

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)

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	47 457,85	45 516,77
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues	69 027,84	58 971,97
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 155,99	
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber	12,53	1 678,76
	Autres		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	117 654,21	106 167,50

BILAN (EN EUROS)

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	610,66	271,49
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	610,66	271,49
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	269 753,51	207 518,57



COMPTÉ DE RESULTAT 2022

COMPTÉ DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

POSTES		Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS			
Ventes de marchandises		73 710,40	80 986,29
- prestations de services			
- divers			
Production stockée ou déstockage de prod			
Dotations et produits de la tarification			
Production immobilisée		97 959,76	119 820,92
Subventions d'exploitations et participa			
Reprises sur amortissements et provision			
Transferts de charges			
Autres produits		583 123,86	565 935,22
TOTAL I		754 794,02	766 742,43
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES			
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et fourni			
Variation de stocks de matières première			
Achats d'autres approvisionnements			
Variation de stocks d'autres approvision			
Achats non stockés de matières et fourni		38 615,44	36 167,23

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	297 677,54		376 591,66
- sur rémunérations	4 705,39		4 544,43
- autres			
- salaires et traitements	264 247,11		262 163,03
- Charges sociales	96 076,52		99 234,98
- dotations aux amortissements, aux dépr	1 141,10		1 350,05
- dotations aux dépréciations sur actif			
- dotations aux amortissements, déprécia			
Autres charges	630,66		480,82
TOTAL II	703 093,76		780 532,20
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	51 700,26		-13 789,77
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			



COMPTÉ DE RESULTAT 2022

COMPTÉ DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

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	51 700,26	-13 789,77
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		111,22
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V		111,22
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	616,20	
- exercices antérieurs	675,00	1 480,10
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

POSTES		Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé			
	TOTAL VI	1 291,20	1 480,10
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-1 291,20	-1 368,88
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		754 794,02	766 853,65
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		704 384,96	782 012,30
RESULTAT DE L'EXERCICE		50 409,06	-15 158,65



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

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

POSTES		Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS			
Ventes de marchandises			
- prestations de services		73 710,40	80 986,29
- divers			
Production stockée ou déstockage de prod			
Dotations et produits de la tarification			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitations et participa		97 959,76	119 820,92
Reprises sur amortissements et provision			
Transferts de charges			
Autres produits		583 123,86	565 935,22
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)		754 794,02	766 742,43
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES			
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et fourni			
Variation de stocks de matières première			
Achats d'autres approvisionnements			
Variation de stocks d'autres approvision		38 615,44	36 167,23
Achats non stocks de matières et fourni		297 677,54	376 591,66
Services extérieurs et autres		4 705,39	4 544,43
- sur rémunérations			
- autres			
- salaires et traitements		264 247,11	262 163,03
- charges sociales		96 076,52	99 234,98
- dotations aux amortissements, aux dépr		1 141,10	1 350,05
- dotations aux dépréciations sur actif			
- dotations aux amortissements, déprécia			
Autres charges		630,66	480,82
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)		703 093,76	780 532,20
I- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		51 700,26	-13 789,77

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

25802 - FRPA BERNAY

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)	51 700,26	-13 789,77
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		111,22
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		111,22
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	616,20	
- exercices antérieurs	675,00	
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		1 480,10
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 291,20	1 480,10



25802 - FRPA BERNAY

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

POSTES		Exercice 2022	Exercice 2021	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-1 291,20		-1 368,88
5- TOTAL DES PRODUITS (I+II+V)		754 794,02		766 853,65
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		704 384,96		782 012,30
EXCÉDENT OU DÉFICIT (5-6)		50 409,06		-15 158,65

Résultats budgétaires de l'exercice

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	15 912,12	743 261,00	759 173,12
Titres de recette émis (b)	10 162,62	756 409,87	766 572,49
Réductions de titres (c)	0,00	59,25	59,25
Recettes nettes (d = b - c)	10 162,62	756 350,62	766 513,24
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	15 912,12	743 261,00	759 173,12
Mandats émis (f)	8 445,85	720 306,51	728 752,36
Annulations de mandats (g)	0,00	14 364,95	14 364,95
Depenses nettes (h = f - g)	8 445,85	705 941,56	714 387,41
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	1 716,77	50 409,06	52 125,83
(h - d) Déficit	0,00	0,00	0,00



25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	50 409,06
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	50 409,06

(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

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

N° ET INVITULE 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)
FRPA BERNAY					
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

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Résultat comptable ou résultat retiré par l'autorité de tarification de l'exercice 2021	Reprise des résultats antérieurs					Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes"	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement"	Compte 10685 "Réserve de trésorerie"	Compte 10686 "Réserve de compensation"	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement"	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"	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables			
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)											(6)	(7)	(8)
Section d'investissement /	Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...							Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASP"	Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'article R.314-45 du CASP"
Section d'exploitation	FRPA BERNAY																		
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 retiré 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 CASP) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASP (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retiré par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonne 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 "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

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 en cours".

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

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

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

Colonne 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 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".

Colonne 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".

Colonne 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)

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat) (2)							
	...	(5)	...	(5)	...	(5)	...	(5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
...	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
...	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
...	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
...	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
...	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
...	...	(4)	...	(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 dû être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)
- (4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
- (5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

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
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00			10 000,00	7 080,44		7 080,44	2 919,56
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00			10 000,00	7 080,44		7 080,44	2 919,56
2184	Mobilier	4 912,12			4 912,12				4 912,12
2188	Autres immobilisations corporelles	1 000,00			1 000,00	1 365,41		1 365,41	-365,41
21	Immob corporelles	5 912,12			5 912,12	1 365,41		1 365,41	4 546,71
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	15 912,12			15 912,12	8 445,85		8 445,85	7 466,27

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
001	Excédit ou déficit invest report	4 561,12	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00			10 000,00	9 021,52		9 021,52	978,48
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00			10 000,00	9 021,52		9 021,52	978,48
28184	Amortissements mobilier	268,00			268,00	267,30		267,30	0,70
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 083,00			1 083,00	873,80		873,80	209,20
28	Amort des immobilisations	1 351,00			1 351,00	1 141,10		1 141,10	209,90
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	15 912,12			15 912,12	10 162,62		10 162,62	5 749,50

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

25802 FRPA BERNAY

Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalizations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60611	Eau et assainissement	4 000,00			4 000,00	3 264,56		3 264,56	735,44
60612	Energie - électricité	38 000,00			38 000,00	31 315,33		27 855,92	10 144,08
60623	Fournitures d'atelier	6 000,00			6 000,00	3 797,05	3 459,41	3 797,05	2 202,95
60624	Fournitures administratives	300,00			300,00	149,28		149,28	150,72
606261	Protections, produits absorbants	500,00			500,00	220,98		220,98	279,02
60628	Autres fournitures non stockées	1 000,00			1 000,00	606,51		606,51	393,49
6063	Alimentation	1 800,00			1 800,00	2 266,46		2 266,46	-466,46
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	500,00			500,00	454,68		454,68	45,32
6241	Transports de biens	50,00			50,00	12,00		12,00	38,00
6257	Réceptions	1 000,00			1 000,00	132,00		132,00	868,00
6262	Frais de télécommunications	1 000,00			1 000,00				1 000,00
6287	Remboursement de frais	80 000,00			80 000,00	74 444,05	9 010,95	65 433,10	14 566,90
011	Dépenses afférentes exploit courante	134 150,00			134 150,00	116 662,90	12 470,36	104 192,54	29 957,46
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	550,00			550,00	426,67		426,67	123,33
6332	Allocation logement	250,00			250,00	228,88		228,88	21,12
6336	Cotisation au fonds pour l'emploi hospitalier	3 700,00			3 700,00	3 837,06		3 837,06	-137,06
6338	Autres impôts taxes et versements assimilés sur rémunérations	700,00			700,00	639,45		639,45	60,55



Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

25802 FRPA BERNAY

Exercice 2022

N° compte	libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
64111	Rémunération principale	186 700,00	1		186 700,00	183 717,16		183 717,16	2 982,84
64112	Nbi supplément familial de traitement et indemnité de résidence	270,00			270,00	514,73		514,73	-244,73
64184	Indemnité inflation	800,00			800,00	800,00		800,00	
64188	Autres	19 730,00			19 730,00	15 356,87		15 356,87	4 373,13
64131	Rémunération principale	50 000,00	11 000,00		61 000,00	63 558,35		63 558,35	-2 558,35
641384	Indemnité inflation	300,00			300,00	300,00		300,00	
64511	Cotisations à l'URSSAF	40 000,00			40 000,00	42 246,28		42 246,28	-2 246,28
64513	Cotisations aux caisses de retraite	50 000,00			50 000,00	50 291,25		50 291,25	-291,25
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	2 500,00			2 500,00	2 594,11		2 594,11	-94,11
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux	1 200,00			1 200,00	101,95		101,95	1 098,05
6475	Médecine du travail	500,00			500,00	67,53		67,53	432,47
64784	Oeuvres sociales	2 800,00			2 800,00	2 332,00		2 332,00	468,00
012	Dépenses afférentes au personnel	360 000,00	11 000,00		371 000,00	367 012,29		367 012,29	3 987,71
6132	Locations immobilières	230 000,00	-11 000,00		219 000,00	213 458,85		213 458,85	5 541,15
61521	Bâtiments publics	900,00			900,00	1 601,39		1 601,39	-701,39
61528	Autres	200,00			200,00				200,00
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	1 000,00			1 000,00	341,22		341,22	658,78

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

25802 FRPA BERNAY

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
61561	Maintenance - part non récupérable	580,00			580,00	576,40		576,40	3,60
61568	Maintenance - autres	12 420,00			12 420,00	13 374,30	1 894,59	11 479,71	940,29
6188	Autres frais divers					4 216,20		4 216,20	-4 216,20
6518	Autres	500,00			500,00	480,35		480,35	19,65
6588	Autres	160,00			160,00	150,31		150,31	9,69
673	Titres annulés exercices antérieurs	1 383,00			1 383,00	675,00		675,00	708,00
678	Autres charges exceptionnelles	617,00			617,00	616,20		616,20	0,80
68111	Immobilisations incorporelles	1 351,00			1 351,00	1 141,10		1 141,10	209,90
016	Dépenses afférentes à la structure	249 111,00	-11 000,00		238 111,00	236 631,32	1 894,59	234 736,73	3 374,27
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	743 261,00			743 261,00	720 306,51	14 364,95	705 941,56	37 319,44



Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

25602 FRPA BERNAY

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 / Réalizations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté				7 943,24				7 943,24
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	1 000,00			1 000,00				1 000,00
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance					1 556,60		1 556,60	-1 556,60
706	Prestations de services	79 000,00			79 000,00	70 529,15	57,05	70 472,10	8 527,90
7088	Autres produits d'activités annexes	1 870,00			1 870,00	3 240,50	2,20	3 238,30	-1 368,30
747	Fonds à engager	40 000,00			40 000,00	38 512,00		38 512,00	1 488,00
7486	Autres	59 447,76			59 447,76	59 447,76		59 447,76	28 000,00
7548	Autres remboursements de frais	28 000,00			28 000,00	583 123,86		583 123,86	-57 123,86
7588	Autres produits divers de gestion courante	526 000,00			526 000,00	756 409,87	59,25	756 350,62	-21 032,86
018	Autres produits relatifs à exploitation	735 317,76			735 317,76				
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	743 261,00			743 261,00	756 409,87	59,25	756 350,62	-13 089,62

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00		10 000,00	7 080,44		7 080,44	2 919,56
21	Immob corporelles	5 912,12		5 912,12	1 365,41		1 365,41	4 546,71
Total		15 912,12		15 912,12	8 445,85		8 445,85	7 466,27



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

25802 - FRPA BERNAY

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	Excédit ou déficit invest report	4 561,12		4 561,12				4 561,12
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00		10 000,00	9 021,52		9 021,52	978,48
28	Amort des immobilisations	1 351,00		1 351,00	1 141,10		1 141,10	209,90
Total		15 912,12		15 912,12	10 162,62		10 162,62	5 749,50

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

25802 - FRPA BERNAY

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	134 150,00		134 150,00	116 662,90	12 470,36	104 192,54	29 957,46
012	Dépenses afférentes au personnel	360 000,00	11 000,00	371 000,00	367 012,29		367 012,29	3 987,71
016	Dépenses afférentes à la structure	249 111,00	-11 000,00	238 111,00	236 631,32	1 894,59	234 736,73	3 374,27
Total		743 261,00		743 261,00	720 306,51	14 364,95	705 941,56	37 319,44

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

RECETTES

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde
002	Résultat de fonctionnement reporté	7 943,24		1 7 943,24	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4 7 943,24
018	Autres produits relatifs à exploitation	735 317,76		735 317,76	756 409,87	59,25	756 350,62	-21 032,86
Total		743 261,00		743 261,00	756 409,87	59,25	756 350,62	-13 089,62

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotations		17 712,70						17 712,70		17 712,70
10222	FCTVA		945,00						945,00		945,00
10228	Autres compt de dotation Etat		772,89						772,89		772,89
10682	Sous Total compte 1022		1 717,89						1 717,89		1 717,89
	Sous Total compte 102		19 430,59						19 430,59		19 430,59
	Réserves affectées à l'investissement		73 705,75						73 705,75		73 705,75
	Sous Total compte 1068		73 705,75						73 705,75		73 705,75
1100	Sous Total compte 106		73 705,75						73 705,75		73 705,75
	Sous Total compte 10		93 136,34						93 136,34		93 136,34
	Activité principale		23 101,89	15 158,65				15 158,65	23 101,89		7 943,24
	Sous Total compte 110		23 101,89	15 158,65				15 158,65	23 101,89		7 943,24
12	Sous Total compte 11		23 101,89	15 158,65				15 158,65	23 101,89		7 943,24
	Résultat exercice excéd déficit	15 158,65			15 158,65			15 158,65	15 158,65		

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Numéro de Compte		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Libellé du compte		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
165	Sous Total compte 12	15 158,65			15 158,65			15 158,65			
	Depots et		45 516,77			7 080,44	9 021,52	7 080,44	54 538,29		47 457,85
	cautionnements recus					7 080,44	9 021,52	7 080,44	54 538,29		47 457,85
	Sous Total compte 16		45 516,77			7 080,44	9 021,52	7 080,44	185 935,17		148 537,43
	Sous Total classe 1	15 158,65	161 755,00	15 158,65	15 158,65	7 080,44	9 021,52	37 397,74			
2131	Bâtiments	13 046,22				13 046,22		13 046,22		13 046,22	
	Sous Total compte 213	13 046,22				13 046,22		13 046,22		13 046,22	
2154	Mat et outillage	17 919,10				17 919,10		17 919,10		17 919,10	
	Sous Total compte 215	17 919,10				17 919,10		17 919,10		17 919,10	
2181	Instal gales agencet	14 408,67			3 193,68	14 408,67		14 408,67	3 193,68	11 214,99	
	amngts divers										
2183	Mat bureau mat	1 785,95			1 785,95	1 785,95		1 785,95			
	informatique										
2184	Mobilier	4 009,57				4 009,57		4 009,57		4 009,57	
2188	Autres immobilisations corporelles	17 141,71			3 629,46	18 507,12		18 507,12	3 629,46	14 877,66	
	Sous Total compte 218	37 345,90			8 609,09	1 365,41		38 711,31	8 609,09	30 102,22	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

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
2281	Sous Total compte 21 Installations générales agencements	68 311,22 108 002,70			8 609,09	1 365,41		69 676,63 108 002,70	8 609,09	61 067,54 108 002,70	
28154	Sous Total compte 228 Amort mat et outillage	108 002,70 108 002,70						108 002,70 108 002,70		108 002,70 108 002,70	
28181	Sous Total compte 2815 Amort instal gal agct amgt divers		17 919,10 17 919,10 14 408,03	3 193,68					17 919,10 17 919,10 14 408,03		17 919,10 17 919,10 11 214,35
28183	Amort mat bureau mat informatique		1 785,95	1 785,95				1 785,95	1 785,95		
28184	Amort mobilier		1 835,37				267,30		2 102,67		2 102,67
28188	Amort autres innob corporelles		6 273,48	3 629,46			873,80	3 629,46	7 147,28		3 517,82
	Sous Total compte 2818		24 302,83	8 609,09			1 141,10	8 609,09	25 443,93		16 834,84
	Sous Total compte 281		42 221,93	8 609,09			1 141,10	8 609,09	43 363,03		34 753,94
	Sous Total compte 28		42 221,93	8 609,09			1 141,10	8 609,09	43 363,03		34 753,94



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

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
	Total classe 2	176 313,92	42 221,93	8 609,09	8 609,09	1 365,41	1 141,10		
4011	Fournisseurs		44 607,02	326 342,10	311 088,24	326 342,10	355 695,26		29 353,16
	Sous Total compte 401		44 607,02	326 342,10	311 088,24	326 342,10	355 695,26		29 353,16
4041	Fournis achats immob			1 365,41	1 365,41	1 365,41	1 365,41		
	Sous Total compte 404			1 365,41	1 365,41	1 365,41	1 365,41		
408	Fournis factures non parvenues		14 364,95	14 364,95	39 674,68	14 364,95	54 039,63		39 674,68
	Sous Total compte 40		58 971,97	342 072,46	352 128,33	342 072,46	411 100,30		69 027,84
4111	Usagers - amiable	8 110,26		7 319,75	8 920,13	15 430,01	8 920,13	6 509,88	
	Sous Total compte 411	8 110,26		7 319,75	8 920,13	15 430,01	8 920,13	6 509,88	
4161	Usagers - contentieux	72,98		1 051,31		1 124,29		1 124,29	
	Sous Total compte 416	72,98		1 051,31		1 124,29		1 124,29	
	Sous Total compte 41			8 371,06	8 920,13	16 554,30	8 920,13	7 634,17	
421	Personnel - rémunérations dues	8 183,24		219 381,49	219 894,36	219 381,49	219 894,36		512,87



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
427	Personnel - oppositions			746,48	746,48			746,48	746,48		
	Sous Total compte 42			220 127,97	220 640,84			220 127,97	220 640,84		512,87
431	Sécurité sociale			131 907,57	132 409,61			131 907,57	132 409,61		502,04
437	Autres organismes sociaux			8 376,27	8 376,27			8 376,27	8 376,27		
	Sous Total compte 43			140 283,84	140 785,88			140 283,84	140 785,88		502,04
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur			933,49	1 057,49			933,49	1 057,49		124,00
	Sous Total compte 442			933,49	1 057,49			933,49	1 057,49		17,08
4478	Autres impôts et taxes			2 858,89	2 875,97			2 858,89	2 875,97		17,08
	Sous Total compte 447			2 858,89	2 875,97			2 858,89	2 875,97		17,08
	Sous Total compte 44			3 792,38	3 933,46			3 792,38	3 933,46		141,08
451002	Cpte rattach avec le budget principal	49 260,36		767 570,83	709 926,60			816 831,19	709 926,60	106 904,59	
	Sous Total compte 451	49 260,36		767 570,83	709 926,60			816 831,19	709 926,60	106 904,59	
	Sous Total compte 45	49 260,36		767 570,83	709 926,60			816 831,19	709 926,60	106 904,59	



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
466	Excédit de verseMENT		1 152,00	1 184,00	42,00		1 184,00	1 194,00			10,08
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs dive		526,76	10 620,40	10 096,17	10 620,40	10 622,93				2,53
46721	Débiteurs divers - amiable	13 634,14		445 702,68	445 050,59	459 336,82	445 050,59			14 286,23	
46726	Débiteurs divers - contentieux	2 128,84		5 267,88	886,41	7 396,72	886,41			6 510,31	
	Sous Total compte 4672	15 762,98		450 970,56	445 937,00	466 733,54	445 937,00			20 796,54	
	Sous Total compte 467	15 762,98	526,76	461 590,96	456 033,17	477 353,94	456 559,93			20 794,01	
	Sous Total compte 46	15 762,98	1 678,76	462 774,96	456 075,17	478 537,94	457 753,93			20 784,01	
4711	Verst des régisseurs			244 264,81	244 264,81	244 264,81	244 264,81				
4712	Virements réimputés		229,49	229,49		229,49	229,49				
4713	Recettes perçues avant émission titre			72 250,09	72 250,09	72 250,09	72 250,09				
471411	Excédent à reimputer - pers physiques			416,30	473,35	416,30	473,35				57,05
471412	Excédent à reimputer - personnes mora		42,00	717,00	675,00	717,00	717,00				
	Sous Total compte 47141		42,00	1 133,30	1 148,35	1 133,30	1 190,35				57,05

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

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
4718	Sous Total compte 4714 Autres recettes à régulariser		42,00	1 133,30 16 201,10	1 148,35 16 754,71	1 133,30 16 201,10	1 190,35 16 754,71		57,05 553,61
4728	Sous Total compte 471 DACR - autres dépenses à régul		271,49	334 078,79 27 307,37	334 417,96 27 307,37	334 078,79 27 307,37	334 689,45 27 307,37		610,66
	Sous Total compte 472			27 307,37	27 307,37	27 307,37	27 307,37		
	Sous Total compte 47		271,49	361 386,16	361 725,33	361 386,16	361 996,82		610,66
	Total classe 4	73 206,58	60 922,22	2 306 379,66	2 254 135,74	2 379 586,24	2 315 057,96	135 335,30	70 807,02
51178	Autres valeurs impayées			8 304,20	8 304,20	8 304,20	8 304,20		
5118	Sous Total compte 5117 Autres valeurs à l'encaissement			8 304,20 363 502,93	8 304,20 363 502,93	8 304,20 363 502,93	8 304,20 363 502,93		
	Sous Total compte 511			371 807,13	371 807,13	371 807,13	371 807,13		
5411	Sous Total compte 51 Disponibilités chez régisseurs d'avan	200,00		371 807,13	371 807,13	371 807,13 200,00	371 807,13 98,09	101,91	



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	20,00			20,00			20,00	20,00		
	Sous Total compte 541	220,00			118,09			220,00	118,09	101,91	
	Sous Total compte 54	220,00			118,09			220,00	118,09	101,91	
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 141,10	1 141,10			1 141,10	1 141,10		
	Sous Total compte 58			1 141,10	1 141,10			1 141,10	1 141,10		
	Total classe 5	220,00		372 948,23	373 066,32			373 168,23	373 066,32	101,91	
60611	Eau et assainissement					3 264,56		3 264,56		3 264,56	
60612	Energie - électricité					31 315,33		31 315,33		27 855,92	
	Sous Total compte 6061					34 579,89		34 579,89		31 120,48	
60623	Fournitures d'atelier					3 797,05		3 797,05		3 797,05	
60624	Fournitures administratives					149,28		149,28		149,28	
	606261					220,98		220,98		220,98	
	absorbants										
	protections, produits										
	Sous Total compte 60626					220,98		220,98		220,98	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

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
60628	Autres fournitures non stockées			606,51		606,51		606,51	
	Sous Total compte 6062			4 773,82		4 773,82		4 773,82	
6063	Alimentation			2 266,46		2 266,46		2 266,46	
6068	Autres achats non stockés matières four			454,68		454,68		454,68	
	Sous Total compte 606			42 074,85	3 459,41	42 074,85	3 459,41	38 615,44	
6132	Sous Total compte 60			42 074,85	3 459,41	42 074,85	3 459,41	38 615,44	
	Locations immobilières			213 458,85		213 458,85		213 458,85	
61521	Sous Total compte 613			213 458,85		213 458,85		213 458,85	
	Bâtiments publics			1 601,39		1 601,39		1 601,39	
61558	Sous Total compte 6152			1 601,39		1 601,39		1 601,39	
	Entretien autres matériels			341,22		341,22		341,22	
	Sous Total compte 6155			341,22		341,22		341,22	
61561	Maintenance - part non récup			576,40		576,40		576,40	



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

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
61568	Maintenance-autres										
	Sous Total compte 6156	13 374,30	1 894,59	13 374,30	1 894,59	13 374,30	1 894,59	11 479,71			
	Sous Total compte 615	13 950,70	1 894,59	13 950,70	1 894,59	13 950,70	1 894,59	12 056,11			
6188	Autres frais divers	15 893,31	1 894,59	15 893,31	1 894,59	15 893,31	1 894,59	13 998,72			
	Sous Total compte 618	4 216,20		4 216,20		4 216,20		4 216,20			
	Sous Total compte 61	4 216,20		4 216,20		4 216,20		4 216,20			
6225	Indemnités au comptable et régisseurs	233 568,36	1 894,59	233 568,36	1 894,59	233 568,36	1 894,59	231 673,77			
	Sous Total compte 622	426,67		426,67		426,67		426,67			
6241	Transports de biens	12,00		12,00		12,00		12,00			
	Sous Total compte 624	12,00		12,00		12,00		12,00			
6257	Réceptions	132,00		132,00		132,00		132,00			
	Sous Total compte 625	132,00		132,00		132,00		132,00			
6287	Remboursement de frais	74 444,05	9 010,95	74 444,05	9 010,95	74 444,05	9 010,95	65 433,10			

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

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
	Sous Total compte 628			74 444,05	9 010,95	74 444,05	9 010,95	65 433,10	
	Sous Total compte 62			75 014,72	9 010,95	75 014,72	9 010,95	66 003,77	
6332	Alloc logement					228,88		228,88	
6336	Cotisation au fonds pour l'emploi hos			3 837,06		3 837,06		3 837,06	
6338	Autres impôts taxes et versements ass			639,45		639,45		639,45	
	Sous Total compte 633			4 705,39		4 705,39		4 705,39	
	Sous Total compte 63			4 705,39		4 705,39		4 705,39	
64111	Rémunération principale			183 717,16		183 717,16		183 717,16	
64112	Nbi supplement familial de traitement			514,73		514,73		514,73	
641184	Indemnité inflation			800,00		800,00		800,00	
641188	Autres			15 356,87		15 356,87		15 356,87	
	Sous Total compte 64118			16 156,87		16 156,87		16 156,87	
	Sous Total compte 6411			200 388,76		200 388,76		200 388,76	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64131	Rémunération principale					63 558,35		63 558,35		63 558,35	
641384	Indemnité inflation					300,00		300,00		300,00	
	Sous Total compte 64138					300,00		300,00		300,00	
	Sous Total compte 6413					63 858,35		63 858,35		63 858,35	
	Sous Total compte 641					264 247,11		264 247,11		264 247,11	
64511	Cotisations à l'URSSAF					42 246,28		42 246,28		42 246,28	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					50 291,25		50 291,25		50 291,25	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					2 594,11		2 594,11		2 594,11	
64518	Cotisations autres organismes sociaux					101,95		101,95		101,95	
	Sous Total compte 6451					95 233,59		95 233,59		95 233,59	
6459	Remboursement charges de sécurité sociale						1 556,60		1 556,60		1 556,60
	Sous Total compte 645					95 233,59	1 556,60	95 233,59	1 556,60	93 676,99	1 556,60
6475	Médecine du travail					67,53		67,53		67,53	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

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
64784	Oeuvres sociales										
	Sous Total compte 6478					2 332,00		2 332,00		2 332,00	
	Sous Total compte 647					2 332,00		2 332,00		2 332,00	
	Sous Total compte 64					2 399,53		2 399,53		2 399,53	
6518	Autres					361 880,23	1 556,60	361 880,23	1 556,60	360 323,63	
	Sous Total compte 651					480,35		480,35		480,35	
6588	Autres					480,35		480,35		480,35	
	Sous Total compte 658					150,31		150,31		150,31	
	Sous Total compte 65					150,31		150,31		150,31	
673	Titres annulés					630,66		630,66		630,66	
	exercices antérieurs					675,00		675,00		675,00	
678	Autres charges exceptionnelles										
	Sous Total compte 67					616,20		616,20		616,20	
68111	Immobilisations incorpo					1 291,20		1 291,20		1 291,20	
						1 141,10		1 141,10		1 141,10	



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
	Sous Total compte 6811				1 141,10		1 141,10		1 141,10		
	Sous Total compte 681				1 141,10		1 141,10		1 141,10		
	Sous Total compte 68				1 141,10		1 141,10		1 141,10		
	Total classe 6				720 306,51	15 921,55	720 306,51	15 921,55	705 941,56	1 556,60	
706	Prestations de services				57,05	70 529,15	57,05	70 529,15		70 472,10	
7068	Autres produits d'activités annexes				2,20	3 240,50	2,20	3 240,50		3 238,30	
	Sous Total compte 708				2,20	3 240,50	2,20	3 240,50		3 238,30	
	Sous Total compte 70				59,25	73 769,65	59,25	73 769,65		73 710,40	
747	Fonds à engager					38 512,00		38 512,00		38 512,00	
7488	Autres					59 447,76		59 447,76		59 447,76	
	Sous Total compte 748					59 447,76		59 447,76		59 447,76	
	Sous Total compte 74					97 959,76		97 959,76		97 959,76	
7588	Autres produits divers de gestion cour					583 123,86		583 123,86		583 123,86	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

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 758						583 123,86		583 123,86		583 123,86
	Sous Total compte 75						583 123,86		583 123,86		583 123,86
	Total classe 7					59,25	754 853,27	59,25	754 853,27		754 794,02
	Total général	264 899,15	264 899,15	2 703 095,63	2 650 969,80	728 811,61	780 937,44	3 696 806,39	3 696 806,39	1 010 449,01	1 010 449,01



25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

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)		4 561,12		1 716,77		6 277,89
TOTAL CONSOLIDE				1 716,77		

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

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
169 070,24	183 291,37	14 221,13

(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)
			7 943,24						6 277,89

(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)



Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	N° Intitulé	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	Débiteurs	Créditeurs
Natures des valeurs inactives								
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								
TOTALX		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2022

Page des signatures

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

Observations : Visa accordé avec réserves sur la non transmission des pièces permettant de justifier le caractère à enjeu du CCA 06 08 ainsi que sur les opérations d'amortissement des immobilisations des comptes 2131, 2181 et 2281 non comptabilisée

BRARD Florence (1001968131-0), Inspecteur divisionnaire FIP classe normale A DDFIP DE L'EURE, le 22/03/2023

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 **FRPA BERNAY** pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

MATHIEU Didier (1013720472-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe A BERNAY, le 29/03/2023

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

