

FRPA BERNAY
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 29/02/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :	Bilan	Etat A1	Page 3	A	Page 9
	1. Bilan Actif				
	2. Bilan Passif				
	Compte de résultat	Etat A2	Page 10	A	Page 13
	Compte de résultat consolidé	Etat A2	Page 14	A	Page 16
	Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1	Page 17	A	Page 17
	Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2	Page 18	A	Page 18
	Affectation des résultats	Etat C1 à C3	Page 19	A	Page 21
	Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4	Page 22	A	Page 22
	Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2	Page 23	A	Page 24
	Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4	Page 25	A	Page 28
	Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5	Page 29	A	Page 30
	Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5	Page 31	A	Page 32
	Balance des comptes	Etat E1	Page 33	A	Page 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 2023

ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
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	33 994,96	18 112,48	15 882,48	13 267,38
Collections, livres d'art ; autres immob	108 002,70		108 002,70	108 002,70
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	172 962,98	36 031,58	136 931,40	134 316,30

BILAN (en Euros)

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks	4 780,45		4 780,45	7 634,17
	. Usagers				
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion	146 028,60		146 028,60	127 701,13
	. Autres				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	400,00		400,00	101,91
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	151 209,05		151 209,05	135 437,21

BILAN (en Euros)

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic Primes de remboursement des obligations Dépenses à classer ou à régulariser Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	324 172,03	36 031,58	288 140,45	269 753,51



BILAN (en Euros)

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
Apports	34 430,59	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 dam		
Report à nouveau excédentaire	58 352,30	7 943,24
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	-21 479,51	50 409,06
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées destinées à renf		
Autres provisions réglementées		
FONDS PROPRES TOTAL I	145 009,13	151 488,64

BILAN (en Euros)

25802 - FRPA BERNAY

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)

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

	PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires			
	Emprunts auprès des établissements de cr		47 818,63	47 457,85
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances reçues			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		80 840,54	69 027,84
	Dettes fiscales et sociales			1 155,99
	Dettes sur immobilisations et comptes ra			
Fonds déposés par les usagers, les héber				
Autres		1 843,54	12,53	
Produits constatés d'avance				
	DETTES TOTAL III		130 502,71	117 654,21

BILAN (en Euros)

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

	Exercice 2023		Exercice 2022	
COMPTES DE REGULARISATION	PASSIF			
	Recettes à classer ou à régulariser		12 628,61	610,66
	Ecart de conversion Passif			
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		12 628,61	610,66
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		288 140,45	269 753,51

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

	Exercice 2023	Exercice 2022
POSTES		
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	77 484,42	73 710,40
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	38 164,00	97 959,76
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges	601 109,38	583 123,86
Autres produits	716 757,80	754 794,02
TOTAL I		
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 approvisio		
Achats non stockés de matières et fourni	47 212,00	38 615,44

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
Services extérieurs et autres	346 360,16		297 677,54	
- sur rémunérations	4 296,10		4 705,39	
- autres				
- salaires et traitements	240 050,12		264 247,11	
- Charges sociales	88 748,27		96 076,52	
- dotations aux amortissements, aux dépr	1 277,64		1 141,10	
- dotations aux dépréciations sur actif				
- dotations aux amortissements, déprécia				
Autres charges	9 983,02		630,66	
TOTAL II	737 927,31		703 093,76	
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-21 169,51		51 700,26	
PRODUITS COURANTS FINANCIERS				
De participations et des immobilisations				
Revenus des valeurs mobilières de placem				
Reprises sur provisions				
Transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mo				
TOTAL III				
CHARGES COURANTES FINANCIERES				

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et charges assimilées		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-21 169,51	51 700,26
A + B - RESULTAT COURANT		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	300,00	616,20
- exercices antérieurs	10,00	675,00
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
- dotations aux amortissements et aux dé				
TOTAL VI		310,00		1 291,20
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-310,00		-1 291,20
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		716 757,80		754 794,02
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		738 237,31		704 384,96
RESULTAT DE L'EXERCICE		-21 479,51		50 409,06

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

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS				
Ventes de marchandises				73 710,40
- prestations de services		77 484,42		
- divers				
Production stockée ou déstockage de prod				
Dotations et produits de la tarification				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitations et participa		38 164,00		97 959,76
Reprises sur amortissements et provision				
Transferts de charges				
Autres produits		601 109,38		583 123,86
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)		716 757,80		754 794,02
CHARGES COURANTES NON FINANCIERS				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et fournitu				
Variation de stocks de matières première				
Achats d'autres approvisionnements				
Variation de stocks d'autres approvision		47 212,00		38 615,44
Achats non stockés de matières et fourni		346 360,16		297 677,54
Services extérieurs et autres		4 296,10		4 705,39
- sur rémunérations				
- autres				
- salaires et traitements		240 050,12		264 247,11
- charges sociales		88 748,27		96 076,52
- dotations aux amortissements, aux dépr		1 277,64		1 141,10
- dotations aux dépréciations sur actif				
- dotations aux amortissements, déprécia				
Autres charges		9 983,02		630,66
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERS (II)		737 927,31		703 093,76
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-21 169,51		51 700,26

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

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-III+III-IV)	-21 169,51	51 700,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	300,00	616,20
- exercices antérieurs	10,00	675,00
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	310,00	1 291,20

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

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-310,00		-1 291,20	
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	716 757,80		754 794,02	
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	738 237,31		704 384,96	
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-21 479,51		50 409,06	

Résultats budgétaires de l'exercice

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	32 030,15	773 852,30	805 882,45
Titres de recette émis (b)	28 098,72	716 757,80	744 856,52
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	28 098,72	716 757,80	744 856,52
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	32 030,15	773 852,30	805 882,45
Mandats émis (f)	15 353,04	777 911,99	793 265,03
Annulations de mandats (g)	0,00	39 674,68	39 674,68
Depenses nettes (h = f - g)	15 353,04	738 237,31	753 590,35
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	12 745,68	21 479,51	8 733,83
(h - d) Déficit			

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

INITITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-21 479,51
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	-21 479,51

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2022 à affecter au cours de l'exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2022 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (6)
FRPA 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 provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF

Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "L'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.).".

Colonne 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonne 6 : (6) = (2) + (5) ou si colonne (3) servie (6) = (3) + (5) ou si colonne (4) servie (6) = (4) + (5).

Si les colonnes (3) et (4) sont servies, (6) = (4) + (5) : le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

Intitulé des subdivisions	(1)	(3) Reprise des résultats antérieurs			(4) Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes"	(5) "Excédents affectés à l'investissement" Compte 1062	(6) "Réserve de trésorerie" Compte 1065 "Réserve de compensation"	(7) "Réserve de compensation" Compte 1066 "Réserve d'amortissement"	(8) "Réserve de compensation des charges" Compte 10687 "Réserve d'amortissement"	Excédent restant à reporter			Déficit restant à reporter			(16) "Amortissements comptables" Compte 1161 excédentaires différés	Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non opposables 2022 non opposables"		
		Excédents 110...	Excédents 111...	Excédents 119...						Déficits 119...	Déficits 119...	Sur l'exercice "Report à nouveau" Compte 110...	Sur l'exercice "Report à nouveau" Compte 111...	Sur l'exercice "Report à nouveau" Compte 119...	Sur l'exercice "Report à nouveau" Compte 119...				Sur l'exercice "Report à nouveau" Compte 119...	Sur l'exercice "Report à nouveau" Compte 119...
Section d'investissement																				
Section d'exploitation FRPA BERNAY																				
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 traité 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" (l'accroissement 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" (l'accroissement des charges d'exploitation de l'exercice en cours).

Colonne 11 : 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 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 CI : 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 CI : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

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... Sur l'exercice... Sur l'exercice... Sur l'exercice...	Sur l'exercice... Sur l'exercice... Sur l'exercice... Sur l'exercice...	Sur l'exercice... Sur l'exercice... Sur l'exercice... Sur l'exercice...				
(1)	110... (2)	110... (3)	110... (4)	119... (5)	119... (6)	119... (7)	119... (8)	119... (9)	119... (10)	119... (11)
FRPA BERNAY										
Total par compte (a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexés, une ligne par budget annexé. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EPHAD), 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 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation" n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

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 certification 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)

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

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)	... (5)
2023 (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 "2023":

- la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)

- les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalizations 8 = 4 - 7
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 526,34	1 000,00		11 526,34	11 460,30		11 460,30	66,04
16	Emprunts et dettes assimilées	10 526,34	1 000,00		11 526,34	11 460,30		11 460,30	66,04
2184	Mobilier	20 503,81			20 503,81	3 892,74		3 892,74	16 611,07
2188	Autres immobilisations corporelles	1 000,00	-1 000,00		0				
21	Immob corporelles	21 503,81	-1 000,00		20 503,81	3 892,74		3 892,74	16 611,07
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	32 030,15			32 030,15	15 353,04		15 353,04	16 677,11

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

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	Excédit ou déficit invest report	5 751,15			5 751,15			15 000,00	5 751,15
1025	Dons et legs en capital	15 000,00			15 000,00	15 000,00		15 000,00	
10	Apports, dotations et réserves	15 000,00			15 000,00	15 000,00		15 000,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00			10 000,00	11 821,08		11 821,08	-1 821,08
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00			10 000,00	11 821,08		11 821,08	-1 821,08
28184	Amortissements mobilier	268,00			268,00	267,30		267,30	0,70
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 011,00			1 011,00	1 010,34		1 010,34	0,66
28	Amort des immobilisations	1 279,00			1 279,00	1 277,64		1 277,64	1,36
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	32 030,15			32 030,15	28 098,72		28 098,72	3 931,43

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60611	Eau et assainissement	4 000,00			4 000,00	2 083,45		2 083,45	1 916,55
60612	Energie - électricité	40 000,00			40 000,00	40 000,00		40 000,00	
60623	Fournitures d'atelier	5 000,00			5 000,00	1 595,58	238,91	1 356,67	3 643,33
60624	Fournitures administratives	300,00			300,00	646,43		646,43	-346,43
606261	Protections, produits absorbants	350,00			350,00				350,00
60628	Autres fournitures non stockées	1 000,00			1 000,00	121,91	83,88	38,03	961,97
6063	Alimentation	3 000,00			3 000,00	2 456,31	90,64	2 365,67	634,33
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	1 000,00			1 000,00	767,25	45,50	721,75	278,25
6241	Transports de biens	50,00			50,00	20,49		20,49	29,51
6257	Réceptions	500,00			500,00				500,00
6287	Remboursement de frais	75 000,00	-9 500,00		65 500,00	70 410,79	19 852,74	50 558,05	14 941,95
011	Dépenses afférentes exploit courante	130 200,00	-9 500,00		120 700,00	118 102,21	20 311,67	97 790,54	22 909,46
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	550,00			550,00				550,00
6332	Allocation logement	250,00			250,00	277,45		277,45	-27,45
6336	Cotisation au fonds pour l'emploi hospitalier	4 800,00			4 800,00	3 444,58		3 444,58	1 355,42
6338	Autres impôts taxes et versements assimilés sur rémunérations	700,00			700,00	574,07		574,07	125,93
6411	Rémunération principale	169 200,00			169 200,00	159 621,73		159 621,73	9 578,27

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

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
64112	Indemnité de résidence	270,00			270,00	389,46		389,46	-119,46
64118	Autres	19 730,00			19 730,00	12 398,67		12 398,67	7 331,33
64131	Rémunération principale	50 000,00			50 000,00	67 640,26		67 640,26	-17 640,26
64511	Cotisations à l'URSSAF	40 600,00			40 600,00	39 408,47		39 408,47	1 191,53
64513	Cotisations aux caisses de retraite	50 300,00			50 300,00	44 107,79		44 107,79	6 192,21
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	2 600,00			2 600,00	2 819,97		2 819,97	-219,97
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux	200,00			200,00	128,43		128,43	71,57
64523	Cotisations aux caisses de retraite					23,54		23,54	-23,54
6475	Médecine du travail	500,00			500,00	352,07		352,07	147,93
64784	Oeuvres sociales	2 800,00			2 800,00	1 908,00		1 908,00	892,00
012	Dépenses afférentes au personnel	342 500,00			342 500,00	333 094,49		333 094,49	9 405,51
6132	Locations immobilières	255 600,00			255 600,00	273 534,16	17 957,61	255 576,55	23,45
61351	Informatique					1 200,00		1 200,00	-1 200,00
61521	Bâtiments publics	900,00			900,00	735,00		735,00	165,00
61528	Autres	200,00			200,00				200,00
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	1 000,00			1 000,00				1 000,00
61561	Maintenance - part non récupérable	600,00			600,00	591,95		591,95	8,05

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

25802 - FRPA BERNAY

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
61568	Maintenance - autres	13 000,00			13 000,00	13 368,03		13 368,03	-368,03
6188	Autres frais divers	25 573,30			25 573,30	25 715,46	1 405,40	24 310,06	1 263,24
627	Services bancaires et assimilés					0,03		0,03	-0,03
6518	Autres	600,00			600,00	498,40		498,40	101,60
6541	Créances admises en non valeur		9 500,00		9 500,00	9 438,93		9 438,93	61,07
6588	Autres	200,00			200,00	45,69		45,69	154,31
673	Titres annulés exercices antérieurs	2 200,00			2 200,00	10,00		10,00	2 190,00
678	Autres charges exceptionnelles					300,00		300,00	-300,00
68111	Immobilisations incorporelles	1 279,00			1 279,00	1 277,64		1 277,64	1,36
016	Dépenses afférentes à la structure	301 152,30	9 500,00		310 652,30	326 715,29	19 363,01	307 352,28	3 300,02
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	773 852,30			773 852,30	777 911,99	39 674,68	738 237,31	35 614,99

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA BERNAY

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	58 352,30			58 352,30				58 352,30
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	1 000,00			1 000,00				1 000,00
706	Prestations de services	71 000,00			71 000,00	74 497,08		74 497,08	-3 497,08
7088	Autres produits d'activités annexes	4 500,00			4 500,00	2 987,34		2 987,34	1 512,66
747	Fonds à engager	39 000,00			39 000,00	38 164,00		38 164,00	836,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	600 000,00			600 000,00	601 109,38		601 109,38	-1 109,38
018	Autres produits relatifs à exploitation	715 500,00			715 500,00	716 757,80		716 757,80	-1 257,80
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	773 852,30			773 852,30	716 757,80		716 757,80	57 094,50

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
16	Emprunts et dettes assimilées	10 526,34	1 000,00	11 526,34	11 460,30		11 460,30	66,04
21	Immob corporelles	21 503,81	-1 000,00	20 503,81	3 892,74		3 892,74	16 611,07
Total		32 030,15		32 030,15	15 353,04		15 353,04	16 677,11

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

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	5 751,15		5 751,15				5 751,15
10	Apports, dotations et réserves	15 000,00		15 000,00	15 000,00		15 000,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00		10 000,00	11 821,08		11 821,08	-1 821,08
28	Amort des immobilisations	1 279,00		1 279,00	1 277,64		1 277,64	1,36
Total		32 030,15		32 030,15	28 098,72		28 098,72	3 931,43

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	130 200,00	-9 500,00	120 700,00	118 102,21	20 311,67	97 790,54	22 909,46
012	Dépenses afférentes au personnel	342 500,00		342 500,00	333 094,49		333 094,49	9 405,51
016	Dépenses afférentes à la structure	301 152,30	9 500,00	310 652,30	326 715,29	19 363,01	307 352,28	3 300,02
Total		773 852,30		773 852,30	777 911,99	39 674,68	738 237,31	35 614,99

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

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	58 352,30		58 352,30				58 352,30
018	Autres produits relatifs à exploitation	715 500,00		715 500,00	716 757,80		716 757,80	-1 257,80
Total		773 852,30		773 852,30	716 757,80		716 757,80	57 094,50

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		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
1025	Sous Total compte 1022 Dons et legs en capital		1 717,89				15 000,00		1 717,89	15 000,00	1 717,89
10682	Sous Total compte 102 Réserves affectées à l'investissement		19 430,59				15 000,00		34 430,59		34 430,59
	Sous Total compte 106		73 705,75						73 705,75		73 705,75
	Sous Total compte 10		93 136,34						108 136,34		108 136,34
1100	Activité principale		7 943,24				50 409,06		58 352,30		58 352,30
	Sous Total compte 110		7 943,24				50 409,06		58 352,30		58 352,30
	Sous Total compte 11		7 943,24				50 409,06		58 352,30		58 352,30

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2281	Sous Total compte 218	30 102,22				3 892,74				33 994,96	
	Sous Total compte 21	61 067,54				3 892,74				64 960,28	
	Installations générales agencements et a	108 002,70								108 002,70	
28154	Sous Total compte 228	108 002,70								108 002,70	
	Sous Total compte 22	108 002,70								108 002,70	
	Amort mat et outillage		17 919,10						17 919,10		17 919,10
28181	Sous Total compte 2815		17 919,10						17 919,10		17 919,10
	Amort instal gal agct amgt divers		11 214,35						11 214,35		11 214,35
	Amort mobilier		2 102,67					267,30	2 369,97		2 369,97
28188	Amort autres immob corporelles		3 517,82					1 010,34	4 528,16		4 528,16
	Sous Total compte 2818		16 834,84					1 277,64	18 112,48		18 112,48
	Sous Total compte 281		34 753,94					1 277,64	36 031,58		36 031,58
Sous Total compte 28		34 753,94					1 277,64	36 031,58		36 031,58	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

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
	Total classe 2	169 070,24	34 753,94			3 892,74	1 277,64	172 962,98	36 031,58	172 962,98	36 031,58
4011	Fournisseurs		29 353,16	382 257,83	386 832,20			382 257,83	416 185,36		33 927,53
	Sous Total compte 401		29 353,16	382 257,83	386 832,20			382 257,83	416 185,36		33 927,53
4041	Fournis achats immob			3 892,74	3 892,74			3 892,74	3 892,74		0,00
	Sous Total compte 404			3 892,74	3 892,74			3 892,74	3 892,74		0,00
408	Fournis factures non parvenues		39 674,68	39 674,68	46 913,01			39 674,68	86 587,69		46 913,01
	Sous Total compte 40		69 027,84	425 825,25	437 637,95			425 825,25	506 665,79		80 840,54
4111	Usagers - amiable	6 509,88		8 915,45	11 703,69			15 425,33	11 703,69	3 721,64	0,00
4114	Dépt - amiable			1 784,27	1 784,27			1 784,27	1 784,27		0,00
	Sous Total compte 411	6 509,88		10 699,72	13 487,96			17 209,60	13 487,96	3 721,64	0,00
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			9 438,93	9 438,93			9 438,93	9 438,93		0,00
	Sous Total compte 415			9 438,93	9 438,93			9 438,93	9 438,93		0,00
4161	Usagers - contentieux	1 124,29			65,48			1 124,29	65,48	1 058,81	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 416	1 124,29			65,48			1 124,29	65,48		1 058,81
421	Sous Total compte 41	7 634,17			22 992,37			27 772,82	22 992,37		4 780,45
	Personnel - rémunérations dues		512,87	20 138,65	203 835,23			204 348,10	204 348,10		0,00
431	Sous Total compte 42		512,87	204 348,10	203 835,23			204 348,10	204 348,10		0,00
437	Sécurité sociale		502,04	111 285,82	110 783,78			111 285,82	111 285,82		0,00
	Autres organismes sociaux			10 990,03	10 990,03			10 990,03	10 990,03		0,00
4421	Sous Total compte 43		502,04	122 275,85	121 773,81			122 275,85	122 275,85		0,00
	Prélèvement à la source - Impôt sur le		124,00	1 053,98	929,98			1 053,98	1 053,98		0,00
4478	Sous Total compte 442		124,00	1 053,98	929,98			1 053,98	1 053,98		0,00
	Autres impôts et taxes		17,08	4 313,18	4 296,10			4 313,18	4 313,18		0,00
	Sous Total compte 447		17,08	4 313,18	4 296,10			4 313,18	4 313,18		0,00
	Sous Total compte 44		141,08	5 367,16	5 226,08			5 367,16	5 367,16		0,00
451002	Cpte rattaché avec le budget principal	106 904,59		768 816,18	754 657,23			875 720,77	754 657,23	121 063,54	0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 451	106 904,59		768 816,18	754 657,23			875 720,77	754 657,23	121 063,54	
	Sous Total compte 45	106 904,59		768 816,18	754 657,23			875 720,77	754 657,23	121 063,54	
466	Excédit de versement		10,00	868,50	1 492,62			868,50	1 502,62		634,12
4671	Autr cptes créditeurs - créditeurs divers		2,53	12 858,47	14 065,36			12 858,47	14 067,89		1 209,42
46721	Débiteurs divers - amiable	14 286,23		667 738,18	672 363,47			682 024,41	672 363,47	9 660,94	
46726	Débiteurs divers - contentieux	6 510,31		11 136,79	7 246,98			17 647,10	7 246,98	10 400,12	
	Sous Total compte 4672	20 796,54		678 874,97	679 610,45			699 671,51	679 610,45	20 061,06	
	Sous Total compte 467	20 796,54	2,53	691 733,44	693 675,81			712 529,98	693 678,34	18 851,64	
4687	Divers - produits à recevoir			4 904,00				4 904,00		4 904,00	
	Sous Total compte 468			4 904,00				4 904,00		4 904,00	
	Sous Total compte 46	20 796,54	12,53	697 505,94	695 168,43			718 302,48	695 180,96	23 121,52	
4712	Virements réimputés			537,21	537,21			537,21	537,21		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			60 235,00	70 487,05			60 235,00	70 487,05		10 252,05

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47141	Excédent à réimputer - pers physiques		57,05	2 530,91	2 473,86			2 530,91	2 530,91		0,00
	Sous Total compte 47141		57,05	2 530,91	2 473,86			2 530,91	2 530,91		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		57,05	2 530,91	2 473,86			2 530,91	2 530,91		0,00
			553,61	35 038,28	36 861,23			35 038,28	37 414,84		2 376,56
4722	Sous Total compte 471 DACR commission carte bancaire		610,66	98 341,40	110 359,35			98 341,40	110 970,01		12 628,61
				0,03	0,03			0,03	0,03		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			26 561,20	26 561,20			26 561,20	26 561,20		0,00
	Sous Total compte 472			26 561,23	26 561,23			26 561,23	26 561,23		0,00
	Sous Total compte 47		610,66	124 902,63	136 920,58			124 902,63	137 531,24		12 628,61
	Total classe 4	135 335,30	70 807,02	2 369 179,76	2 378 211,68			2 504 515,06	2 449 018,70	150 809,05	95 312,69
51178	Autres valeurs impayées			19 169,25	19 169,25			19 169,25	19 169,25		0,00
	Sous Total compte 5117			19 169,25	19 169,25			19 169,25	19 169,25		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			629 674,38	629 674,38			629 674,38	629 674,38		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 511			648 843,63	648 843,63			648 843,63	648 843,63		0,00
	Sous Total compte 51			648 843,63	648 843,63			648 843,63	648 843,63		0,00
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances	101,91		400,00	101,91			501,91	101,91	400,00	
	Sous Total compte 541	101,91		400,00	101,91			501,91	101,91	400,00	
	Sous Total compte 54	101,91		1 277,64	1 277,64			1 277,64	1 277,64		0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			101,91	101,91			101,91	101,91		0,00
588	Autres virements internes			1 379,55	1 379,55			1 379,55	1 379,55		0,00
	Sous Total compte 58			1 379,55	1 379,55			1 379,55	1 379,55		0,00
	Total classe 5	101,91		650 623,18	650 325,09			650 725,09	650 325,09	400,00	
60611	Eau et assainissement			2 083,45				2 083,45		2 083,45	
60612	Energie - électricité			40 000,00				40 000,00		40 000,00	
	Sous Total compte 6061			42 083,45				42 083,45		42 083,45	
60623	Fournitures d'atelier			1 595,58			238,91	1 595,58	238,91	1 356,67	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60624	Fournitures administratives			646,43				646,43			646,43
60628	Autres Fournit non stkées			121,91	83,88			121,91	83,88		38,03
6063	Sous Total compte 6062			2 363,92	322,79			2 363,92	322,79		2 041,13
6068	Alimentation			2 456,31	90,64			2 456,31	90,64		2 365,67
	Autres achats non stkés matières fournit			767,25	45,50			767,25	45,50		721,75
	Sous Total compte 606			47 670,93	458,93			47 670,93	458,93		47 212,00
6132	Sous Total compte 60			47 670,93	458,93			47 670,93	458,93		47 212,00
61351	Locations immobilières Informatique			273 534,16	17 957,61			273 534,16	17 957,61		255 576,55
	Sous Total compte 6135			1 200,00				1 200,00			1 200,00
	Sous Total compte 613			1 200,00				1 200,00			1 200,00
61521	Bâtiments publics			274 734,16	17 957,61			274 734,16	17 957,61		256 776,55
	Sous Total compte 6152			735,00				735,00			735,00
				735,00				735,00			735,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

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
61561	Maintenance - part non récup			591,95		591,95		591,95		591,95	
61568	Maintenance-autres			13 368,03		13 368,03		13 368,03		13 368,03	
	Sous Total compte 6156			13 959,98		13 959,98		13 959,98		13 959,98	
	Sous Total compte 615			14 694,98		14 694,98		14 694,98		14 694,98	
6188	Autres frais divers			25 715,46	1 405,40	25 715,46	1 405,40	24 310,06	1 405,40	24 310,06	
	Sous Total compte 618			25 715,46	1 405,40	25 715,46	1 405,40	24 310,06	1 405,40	24 310,06	
6241	Sous Total compte 61			315 144,60	19 363,01	315 144,60	19 363,01	295 781,59	19 363,01	295 781,59	
	Transports de biens			20,49		20,49		20,49		20,49	
627	Sous Total compte 624			20,49		20,49		20,49		20,49	
	Services bancaires et assimilés			0,03		0,03		0,03		0,03	
6287	Remboursement de frais			70 410,79	19 852,74	70 410,79	19 852,74	70 410,79	19 852,74	50 558,05	
	Sous Total compte 628			70 410,79	19 852,74	70 410,79	19 852,74	70 410,79	19 852,74	50 558,05	
	Sous Total compte 62			70 431,31	19 852,74	70 431,31	19 852,74	70 431,31	19 852,74	50 578,57	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6332	Alloc logement					277,45		277,45		277,45	
6336	Cotisation au fonds pour l'emploi hospit			3 444,58		3 444,58		3 444,58		3 444,58	
6338	Autres impots taxes et versements assim					574,07		574,07		574,07	
	Sous Total compte 633			4 296,10		4 296,10		4 296,10		4 296,10	
	Sous Total compte 63			4 296,10		4 296,10		4 296,10		4 296,10	
64111	Rémunération principale			159 621,73		159 621,73		159 621,73		159 621,73	
64112	Indemnité de résidence					389,46		389,46		389,46	
641188	Autres			12 398,67		12 398,67		12 398,67		12 398,67	
	Sous Total compte 64118			12 398,67		12 398,67		12 398,67		12 398,67	
	Sous Total compte 6411			172 409,86		172 409,86		172 409,86		172 409,86	
64131	Rémunération principale			67 640,26		67 640,26		67 640,26		67 640,26	
	Sous Total compte 6413			67 640,26		67 640,26		67 640,26		67 640,26	
	Sous Total compte 641			240 050,12		240 050,12		240 050,12		240 050,12	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

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
64511	Cotisations à l'URSSAF			39 408,47		39 408,47		39 408,47		39 408,47	
64513	Cotisations aux caisses de retraite			44 107,79		44 107,79		44 107,79		44 107,79	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC			2 819,97		2 819,97		2 819,97		2 819,97	
64518	Cotisations autres organismes sociaux			128,43		128,43		128,43		128,43	
64523	Sous Total compte 6451			86 464,66		86 464,66		86 464,66		86 464,66	
	Cotisations aux caisses de retraite			23,54		23,54		23,54		23,54	
	Sous Total compte 6452			86 488,20		86 488,20		86 488,20		86 488,20	
	Sous Total compte 645			352,07		352,07		352,07		352,07	
6475	Médecine du travail			1 908,00		1 908,00		1 908,00		1 908,00	
64784	Oeuvres sociales			1 908,00		1 908,00		1 908,00		1 908,00	
	Sous Total compte 6478			2 260,07		2 260,07		2 260,07		2 260,07	
	Sous Total compte 647			328 798,39		328 798,39		328 798,39		328 798,39	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6518	Autres					498,40		498,40			498,40
	Sous Total compte 651					498,40		498,40			498,40
6541	Créances admises en non valeur			9 438,93		9 438,93		9 438,93			9 438,93
	Sous Total compte 654			9 438,93		9 438,93		9 438,93			9 438,93
6588	Autres			45,69		45,69		45,69			45,69
	Sous Total compte 658			45,69		45,69		45,69			45,69
	Sous Total compte 65			9 983,02		9 983,02		9 983,02			9 983,02
673	Titres annués			10,00		10,00		10,00			10,00
678	exercices antérieurs										
	Autres charges exceptionnelles					300,00		300,00			300,00
	Sous Total compte 67			310,00		310,00		310,00			310,00
68111	Immobilisations incorpo			1 277,64		1 277,64		1 277,64			1 277,64
	Sous Total compte 6811			1 277,64		1 277,64		1 277,64			1 277,64
	Sous Total compte 681			1 277,64		1 277,64		1 277,64			1 277,64

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

25802 - FRPA BERNAY

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 68			1 277,64		1 277,64		1 277,64		1 277,64	
	Total Classe 6			777 911,99		777 911,99		777 911,99		738 237,31	74 497,08
706	Prestations de services					74 497,08				74 497,08	
7088	Autres produits d'activités annexes					2 987,34				2 987,34	
	Sous Total compte 708					2 987,34				2 987,34	
	Sous Total compte 70					77 484,42				77 484,42	
747	Fonds à engager					38 164,00				38 164,00	
	Sous Total compte 74					38 164,00				38 164,00	
7588	Autres produits divers de gestion couran					601 109,38				601 109,38	
	Sous Total compte 758					601 109,38				601 109,38	
	Sous Total compte 75					601 109,38				601 109,38	
	Total classe 7					716 757,80				716 757,80	
	Total général	304 507,45	304 507,45	3 070 212,00	3 078 945,83	793 265,03	784 531,20	4 167 984,48	4 167 984,48	1 062 409,34	1 062 409,34

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		6 277,89		12 745,68		19 023,57
TOTAL CONSOLIDE				12 745,68		

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, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET
RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DÉBITEURS	SOLDES CRÉDITEURS	
172 962,98	250 338,85	77 375,87

(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

COMPTES 10685 (6)	COMPTES 10686 (7)	COMPTES 10687 (8)	COMPTES 110 (9)	COMPTES 111 (10)	COMPTES 119 (11)	COMPTES 114 (12)	COMPTES 1163 (13)	COMPTES 1412 (14)	COMPTES 1688 (15)	COMPTES 2768 (16)	RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULÉ (17)
			58 352,30								19 023,57

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) + (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

25802 - FRPA BERNAY

Exercice 2023

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

25802 - FRPA BERNAY

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

Observations : visa technique conformément à la note nationale du 23 octobre 2023

LANGLOIS Anne-Sophie (1035414325-0), Inspecteur des Finances Publiques

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 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

MATHIEU Didier (1013720472-0), Inspecteur divisionnaire Fip hors classe

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



