

## SIVU CLISSON PETITE ENFANCE BUDGET PRINCIPAL

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M Lydia OLLIVIER

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

044006 TRES. CLISSON

Population 18677  
Nomenclature M14 sup egal 10000h  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale .....	3
	<a href="#">1 Bilan synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-1 4</a>
	2 Bilan .....	Etat I-2 5
	<a href="#">2.1 Bilan Actif</a>	
	<a href="#">2.2 Bilan Passif</a>	
	<a href="#">3 Compte de résultat synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-3 13</a>
	<a href="#">4 Compte de résultat .....</a>	<a href="#">Etat I-4 14</a>
	5 Annexe .....	18
	<a href="#">Etats des opérations pour compte de tiers .....</a>	<a href="#">Etat I-5 19</a>
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire .....	21
	<a href="#">1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</a>	<a href="#">Etat II-1 22</a>
	<a href="#">2 Résultats d'exécution .....</a>	<a href="#">Etat II-2 23</a>
	<a href="#">3 Etat de consommation des crédits .....</a>	<a href="#">Etat II-3 24</a>
	<a href="#">4 Etat de réalisation des opérations .....</a>	<a href="#">Etat II-4 28</a>
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs .....	34
	<a href="#">1 Balance des comptes .....</a>	<a href="#">Etat III-1 35</a>
	<a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>	<a href="#">Etat III-2 54</a>
4EME PARTIE	: Page des signatures .....	55

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	197,59
Constructions	1 110,88	Réserves	444,39
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	23,83	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,36
Immobilisations corporelles en cours	7,92	Report à nouveau	-73,18
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	168,24
Autres immobilisations corporelles	7,48	Subventions transférables	
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>1 150,10</b>	Subventions non transférables	389,22
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 150,10</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>1 126,63</b>
Créances	339,83	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>176,31</b>
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>39,84</b>
Disponibilités	90,22	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	17,32
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	24,74
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>430,05</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>42,06</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>81,90</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	<b>195,32</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 580,15</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 580,15</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

**BILAN (en Euros)**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles	3 686,07	3 686,07		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	1 110 876,80		1 110 876,80	1 110 876,80
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers	23 825,45		23 825,45	23 825,45
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	129 591,52	122 111,44	7 480,08	10 546,43
	Immobilisations corporelles en cours	7 919,43		7 919,43	7 919,43
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
Collections et oeuvres d'art					
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	1 275 899,27	125 797,51	1 150 101,76	1 153 168,11	

**BILAN (en Euros)**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	1 275 899,27	125 797,51	1 150 101,76	1 153 168,11
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
Autres créances					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>1 275 899,27</b>	<b>125 797,51</b>	<b>1 150 101,76</b>	<b>1 153 168,11</b>

**BILAN (en Euros)**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	102 417,41		102 417,41	12 479,63
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	194 962,29		194 962,29	
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	42 448,58		42 448,58	2 923,82
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	90 223,36		90 223,36	73 070,22
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>		<b>430 051,64</b>		<b>430 051,64</b>	<b>88 473,67</b>

**BILAN (en Euros)**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	1 705 950,91	125 797,51	1 580 153,40	1 241 641,78

**BILAN (en Euros)**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	444 392,12	444 392,12
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	-73 180,67	99 879,95
	Résultat de l'exercice	168 235,93	-173 060,62
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob	364,25	364,25
	Fonds globalisés	197 594,49	195 994,73
	Subventions non transférables	389 222,97	386 507,97
Droits de l'affectant			
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>1 126 629,09</b>	<b>954 078,40</b>	

**BILAN (en Euros)**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	176 306,96	176 306,96
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>	<b>176 306,96</b>	<b>176 306,96</b>



**BILAN (en Euros)**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2022</b>	<b>Exercice 2021</b>
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	39 839,63	80 559,44
	Emprunts et dettes financières divers		685,33
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 324,64	7 289,25
	Dettes fiscales et sociales	1 204,41	1 000,00
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	23 533,00	22 139,00
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		83,40
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>81 901,68</b>	<b>111 756,42</b>	

**BILAN (en Euros)**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2022</b>	<b>Exercice 2021</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	195 315,67	-500,00
	Ecart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>195 315,67</b>	<b>-500,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>1 580 153,40</b>	<b>1 241 641,78</b>

## Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	681,68	318,94
Produits des services	153,38	136,59
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	835,06	455,53
Traitements, salaires, charges sociales	571,02	525,94
Achats et charges externes	92,31	86,49
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	5,90	5,61
Autres charges	9,07	9,34
Charges courantes non financières	678,29	627,38
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>156,78</b>	<b>-171,84</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	2,15	3,24
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>	<b>-2,15</b>	<b>-3,24</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>154,62</b>	<b>-175,08</b>
Produits exceptionnels	13,61	2,02
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>13,61</b>	<b>2,02</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>168,24</b>	<b>-173,06</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	153 378,28	136 594,09
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,17	0,39
Dotations de l'Etat	77,49	117,49
Subventions et participations	681 606,43	318 821,62
Autres attributions (péréquat, compensa)		
<b>TOTAL I</b>	<b>835 063,37</b>	<b>455 533,59</b>
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
Traitements et salaires	423 813,47	332 908,34
Charges sociales	147 203,40	193 030,14
Achats et charges externes	92 305,96	86 488,28
Impôts et taxes	9 065,65	9 216,87
Dotations amortissements des immob	5 896,52	5 608,53
Dot amort sur charges à répartir		

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux provisions		
Autres charges	1,85	125,31
Contingents et participations		
Subventions		
<b>TOTAL II</b>	<b>678 286,85</b>	<b>627 377,47</b>
<b>A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>	<b>156 776,52</b>	<b>-171 843,88</b>
<b>PRODUITS COURANTS FINANCIERS</b>		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES COURANTES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées	2 152,54	3 239,89
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
<b>TOTAL IV</b>	<b>2 152,54</b>	<b>3 239,89</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-2 152,54</b>	<b>-3 239,89</b>
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>154 623,98</b>	<b>-175 083,77</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér	387,95	189,75
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	13 224,00	1 833,40
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>13 611,95</b>	<b>2 023,15</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	13 611,95	2 023,15
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	848 675,32	457 556,74
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	680 439,39	630 617,36
RESULTAT DE L'EXERCICE	168 235,93	-173 060,62

## Opérations Compte de Tiers

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022

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



## Opérations Compte de Tiers

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

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

## Résultats budgétaires de l'exercice

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	98 093,24	938 623,91	1 036 717,15
Titres de recette émis (b)	11 115,28	1 243 252,71	1 254 367,99
Réductions de titres (c)	904,00	325 674,99	326 578,99
Recettes nettes (d = b - c)	10 211,28	917 577,72	927 789,00
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	98 093,24	938 623,91	1 036 717,15
Mandats émis (f)	44 014,61	758 487,14	802 501,75
Annulations de mandats (g)		9 145,35	9 145,35
Depenses nettes (h = f - g)	44 014,61	749 341,79	793 356,40
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent		168 235,93	134 432,60
(h - d) Déficit	33 803,33		

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

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement	-45 349,60		-33 803,33		-79 152,93
Fonctionnement	-73 180,67		168 235,93		95 055,26
<b>TOTAL I</b>	<b>-118 530,27</b>		<b>134 432,60</b>		<b>15 902,33</b>
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>-118 530,27</b>		<b>134 432,60</b>		<b>15 902,33</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	41 184,44		41 184,44	41 184,44		41 184,44	
21	Immobilisations corporelles	3 559,20		3 559,20	2 830,17		2 830,17	729,03
23	Immobilisations en cours	8 000,00		8 000,00				8 000,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>52 743,64</b>		<b>52 743,64</b>	<b>44 014,61</b>		<b>44 014,61</b>	<b>8 729,03</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>52 743,64</b>		<b>52 743,64</b>	<b>44 014,61</b>		<b>44 014,61</b>	<b>8 729,03</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	45 349,60		45 349,60				45 349,60
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>98 093,24</b>		<b>98 093,24</b>	<b>44 014,61</b>		<b>44 014,61</b>	<b>54 078,63</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	1 000,00		1 000,00	1 599,76		1 599,76	-599,76
13	Subventions d'investissement				2 715,00		2 715,00	-2 715,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>1 000,00</b>		<b>1 000,00</b>	<b>4 314,76</b>		<b>4 314,76</b>	<b>-3 314,76</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	Opérations d'ordre de transfert entre sections							
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 000,00</b>		<b>1 000,00</b>	<b>4 314,76</b>		<b>4 314,76</b>	<b>-3 314,76</b>
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	90 093,24		90 093,24				90 093,24
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 000,00		7 000,00	6 800,52	904,00	5 896,52	1 103,48
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>97 093,24</b>		<b>97 093,24</b>	<b>6 800,52</b>	<b>904,00</b>	<b>5 896,52</b>	<b>91 196,72</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>98 093,24</b>		<b>98 093,24</b>	<b>11 115,28</b>	<b>904,00</b>	<b>10 211,28</b>	<b>87 881,96</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	97 850,00		97 850,00	98 540,75	7 556,02	90 984,73	6 865,27
012	Charges de personnel et frais assimilés	630 000,00	34 000,00	664 000,00	650 306,15		650 306,15	13 693,85
65	Autres charges de gestion courante	3 000,00		3 000,00	1,85		1,85	2 998,15
66	Charges financières	2 500,00		2 500,00	2 837,87	685,33	2 152,54	347,46
67	Charges exceptionnelles	500,00		500,00				500,00
022	Dépenses imprévues - section de fonctionnement	500,00		500,00				500,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>734 350,00</b>	<b>34 000,00</b>	<b>768 350,00</b>	<b>751 686,62</b>	<b>8 241,35</b>	<b>743 445,27</b>	<b>24 904,73</b>
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	90 093,24		90 093,24				90 093,24
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 000,00		7 000,00	6 800,52	904,00	5 896,52	1 103,48
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>97 093,24</b>		<b>97 093,24</b>	<b>6 800,52</b>	<b>904,00</b>	<b>5 896,52</b>	<b>91 196,72</b>
002	Résultat de fonctionnement reporté	73 180,67		73 180,67				73 180,67
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>904 623,91</b>	<b>34 000,00</b>	<b>938 623,91</b>	<b>758 487,14</b>	<b>9 145,35</b>	<b>749 341,79</b>	<b>189 282,12</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif  1	Décision Modificative  2	Total prévisions  3 = 1 + 2	Emissions  4	Annulations  5	Recettes nettes  6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	Atténuations de charges	95 000,00		95 000,00	268 358,95	199 456,55	68 902,40	26 097,60
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	137 000,00		137 000,00	164 453,72	11 075,44	153 378,28	-16 378,28
74	Dotations et participations	528 586,95	34 000,00	562 586,95	796 826,92	115 143,00	681 683,92	-119 096,97
75	Autres produits de gestion courante				1,17		1,17	-1,17
77	Produits exceptionnels				13 611,95		13 611,95	-13 611,95
78	Reprises sur amortissements et provisions	144 036,96		144 036,96				144 036,96
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>904 623,91</b>	<b>34 000,00</b>	<b>938 623,91</b>	<b>1 243 252,71</b>	<b>325 674,99</b>	<b>917 577,72</b>	<b>21 046,19</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>904 623,91</b>	<b>34 000,00</b>	<b>938 623,91</b>	<b>1 243 252,71</b>	<b>325 674,99</b>	<b>917 577,72</b>	<b>21 046,19</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	41 184,44		41 184,44
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>41 184,44</b>		<b>41 184,44</b>
2184	Mobilier	621,96		621,96
2188	Autres immobilisations corporelles	2 208,21		2 208,21
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 830,17</b>		<b>2 830,17</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>44 014,61</b>		<b>44 014,61</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>44 014,61</b>		<b>44 014,61</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>44 014,61</b>		<b>44 014,61</b>



## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	1 599,76		1 599,76
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 10</b>	<b>Dotations fonds divers et réserves</b>	<b>1 599,76</b>		<b>1 599,76</b>
1328	Autres	2 715,00		2 715,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>2 715,00</b>		<b>2 715,00</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>4 314,76</b>		<b>4 314,76</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 314,76</b>		<b>4 314,76</b>
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	318,96		318,96
28184	Mobilier	3 485,11	904,00	2 581,11
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	2 996,45		2 996,45
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>6 800,52</b>	<b>904,00</b>	<b>5 896,52</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>6 800,52</b>	<b>904,00</b>	<b>5 896,52</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>11 115,28</b>	<b>904,00</b>	<b>10 211,28</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Achats non stockés de fournitures non stockables - eau et assainissement	1 500,00		1 500,00
60612	Achats non stockés de fournitures non stockables - énergie électricité	10 585,07	20,40	10 564,67
60623	Achats non stockés d'alimentation	705,68		705,68
60628	Achats d'autres fournitures non stockées	3 707,77	435,76	3 272,01
60631	Achats non stockés de fournitures d'entretien	2 330,48		2 330,48
60632	Achats non stockés de fournitures de petit équipement	989,15	214,56	774,59
60636	Achats non stockés de vêtements de travail	13,32		13,32
6064	Achats non stockés de fournitures administratives	835,09		835,09
6065	Achats non stockés de livres disques cassettes... (bibliothèques ...)	571,66	97,69	473,97
6067	Achats non stockés de fournitures scolaires	1 183,85	483,31	700,54
611	Contrats prestations de services	36 468,55	3 000,00	33 468,55
6135	Services extérieurs - locations mobilières	90,51		90,51
615221	Bâtiments publics	2 376,00	2 376,00	
61558	Services extérieurs - entretien et réparations sur autres biens mobiliers	496,09		496,09
6156	Services extérieurs - maintenance	3 909,59		3 909,59
6161	Multirisques	2 017,63		2 017,63
6182	Services extérieurs - divers - documentation générale et technique	36,00	36,00	
6184	Services extérieurs - divers - versements à des organismes de formation	1 805,00		1 805,00
6188	Services extérieurs - autres frais divers	209,00		209,00
6226	Rémunération d'intermédiaires et honoraires - honoraires	342,00	342,00	
6228	Rémunération d'intermédiaires et honoraires - divers	377,44		377,44
6232	Publicité publications relations publiques - fêtes et cérémonies	992,60	442,30	550,30
6251	Déplacements missions et réceptions - voyages et déplacements	40,65		40,65

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6256	Déplacements missions et réceptions - missions	17,28		17,28

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6262	Frais de télécommunications	1 051,16		1 051,16
627	Autres services extérieurs - services bancaires et assimilés	50,40		50,40
62878	Remboursement de frais à d'autres organismes	23 333,00		23 333,00
6288	Autres services extérieurs	2 505,78	108,00	2 397,78
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>98 540,75</b>	<b>7 556,02</b>	<b>90 984,73</b>
6218	Autre personnel extérieur au service	1 321,23		1 321,23
6336	Cotisation au centre national et au centres de gestion fonction publique territoriale	9 065,65		9 065,65
64111	Personnel titulaire - rémunération principale	334 904,00		334 904,00
64112	Personnel titulaire - nbi supplément familial et indemnité de résidence	6 222,00		6 222,00
64114	Personnel titulaire Indemnité inflation	2 600,00		2 600,00
64118	Personnel titulaire - autres indemnités	950,00		950,00
64131	Personnel non titulaire - rémunération	134 913,96		134 913,96
64134	Personnel non titulaire - Indemnité inflation	800,00		800,00
64164	Emplois d'insertion indemnité inflation	100,00		100,00
64168	Autres emplois d'insertion	10 425,91		10 425,91
6451	Charges sécurité sociale et prévoyance cotisations à l'URSSAF	25 016,46		25 016,46
6453	Cotisations aux caisses de retraites	88 152,08		88 152,08
6454	Charges sécurité sociale et prévoyance cotisations aux ASSEDIC	3 568,78		3 568,78
6455	Charges sécurité sociale prévoyance-Cotis. p assurance du personnel	26 631,98		26 631,98
6458	Charges sécurité sociale et prévoyance cotisations autres organismes sociaux	756,00		756,00
6474	Autres charges sociales- versements aux autres oeuvres sociales	4 755,10		4 755,10
6475	Autres charges sociales - médecine du travail pharmacie	123,00		123,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>650 306,15</b>		<b>650 306,15</b>

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
65888	Autres	1,85		1,85

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	1,85		1,85
66111	Intérêts réglés à l'échéance	2 373,24		2 373,24
66112	Intérêts - rattachement des icne	464,63	685,33	-220,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	2 837,87	685,33	2 152,54
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	751 686,62	8 241,35	743 445,27
6811	Dotations aux Amortissements immobilisations incorporelles et corporelles	6 800,52	904,00	5 896,52
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 800,52	904,00	5 896,52
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	6 800,52	904,00	5 896,52
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	758 487,14	9 145,35	749 341,79

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	266 558,95	199 456,55	67 102,40
6459	Remboursement sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 800,00		1 800,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>268 358,95</b>	<b>199 456,55</b>	<b>68 902,40</b>
7066	Prestation services - redevances et droits services à caractère social	164 453,72	11 075,44	153 378,28
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	<b>164 453,72</b>	<b>11 075,44</b>	<b>153 378,28</b>
744	FCTVA	77,49		77,49
74748	Participations des autres Communes	245 143,00	115 143,00	130 000,00
7478	Participations - autres organismes	551 606,43		551 606,43
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 74</b>	<b>Dotations et participations</b>	<b>796 826,92</b>	<b>115 143,00</b>	<b>681 683,92</b>
7588	Autres produits divers de gestion courante	1,17		1,17
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>1,17</b>		<b>1,17</b>
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	108,75		108,75
773	Produits exceptionnels mandats annulés (exercices antérieurs) ou atteints par déchéance quadriennale	279,20		279,20
7788	Produits exceptionnels divers	13 224,00		13 224,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>13 611,95</b>		<b>13 611,95</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 243 252,71</b>	<b>325 674,99</b>	<b>917 577,72</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 243 252,71</b>	<b>325 674,99</b>	<b>917 577,72</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		195 994,73				1 599,76		197 594,49		197 594,49
1022	Sous Total compte 1022		195 994,73				1 599,76		197 594,49		197 594,49
102	Sous Total compte 102		195 994,73				1 599,76		197 594,49		197 594,49
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		444 392,12						444 392,12		444 392,12
106	Sous Total compte 106		444 392,12						444 392,12		444 392,12
10	Sous Total compte 10		640 386,85				1 599,76		641 986,61		641 986,61
110	Report à nouveau solde créditeur		99 879,95	99 879,95				99 879,95	99 879,95		0,00
119	Report à nouveau solde débiteur			73 180,67				73 180,67		73 180,67	
11	Sous Total compte 11		99 879,95	173 060,62				173 060,62	99 879,95	73 180,67	
12	Résultat exercice excéd déficit	173 060,62			173 060,62			173 060,62	173 060,62		0,00
12	Sous Total compte 12	173 060,62			173 060,62			173 060,62	173 060,62		0,00
1321	Etat et EPN		15 000,00						15 000,00		15 000,00
1323	Dépt		17 500,00						17 500,00		17 500,00



**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1328	Autres		324 007,97				2 715,00		326 722,97		326 722,97
132	Sous Total compte 132		356 507,97				2 715,00		359 222,97		359 222,97
1341	Dotation d'équipement territoires ruraux		30 000,00						30 000,00		30 000,00
134	Sous Total compte 134		30 000,00						30 000,00		30 000,00
13	Sous Total compte 13		386 507,97				2 715,00		389 222,97		389 222,97
15181	Autres prov pour risques (nb)		176 306,96						176 306,96		176 306,96
1518	Sous Total compte 1518		176 306,96						176 306,96		176 306,96
151	Sous Total compte 151		176 306,96						176 306,96		176 306,96
15	Sous Total compte 15		176 306,96						176 306,96		176 306,96
16441	Opér afférentes à l'emprunt		80 559,44			41 184,44		41 184,44	80 559,44		39 375,00
1644	Sous Total compte 1644		80 559,44			41 184,44		41 184,44	80 559,44		39 375,00
164	Sous Total compte 164		80 559,44			41 184,44		41 184,44	80 559,44		39 375,00
16884	Ints courus sur emprunts éts financiers				464,63				464,63		464,63

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
16888	Int autres empts dettes assimil		685,33	685,33				685,33	685,33		0,00
1688	Sous Total compte 1688		685,33	685,33	464,63			685,33	1 149,96		464,63
168	Sous Total compte 168		685,33	685,33	464,63			685,33	1 149,96		464,63
16	Sous Total compte 16		81 244,77	685,33	464,63	41 184,44		41 869,77	81 709,40		39 839,63
192	Plus ou moins-values cessions immo		364,25						364,25		364,25
19	Sous Total compte 19		364,25						364,25		364,25
	<b>Total classe 1</b>	<b>173 060,62</b>	<b>1 384 690,75</b>	<b>173 745,95</b>	<b>173 525,25</b>	<b>41 184,44</b>	<b>4 314,76</b>	<b>387 991,01</b>	<b>1 562 530,76</b>	<b>73 180,67</b>	<b>1 247 720,42</b>
2051	Concessions et droits similaires	3 686,07						3 686,07		3 686,07	
205	Sous Total compte 205	3 686,07						3 686,07		3 686,07	
20	Sous Total compte 20	3 686,07						3 686,07		3 686,07	
21318	Autres batiments publics	1 110 876,80						1 110 876,80		1 110 876,80	
2131	Sous Total compte 2131	1 110 876,80						1 110 876,80		1 110 876,80	
213	Sous Total compte 213	1 110 876,80						1 110 876,80		1 110 876,80	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21538	Autres réseaux	23 825,45						23 825,45		23 825,45	
2153	Sous Total compte 2153	23 825,45						23 825,45		23 825,45	
215	Sous Total compte 215	23 825,45						23 825,45		23 825,45	
2183	Mat bureau mat informatique	5 367,29						5 367,29		5 367,29	
2184	Mobilier	40 033,64				621,96		40 655,60		40 655,60	
2188	Autres immobilisations corporelles	81 360,42				2 208,21		83 568,63		83 568,63	
218	Sous Total compte 218	126 761,35				2 830,17		129 591,52		129 591,52	
21	Sous Total compte 21	1 261 463,60				2 830,17		1 264 293,77		1 264 293,77	
2313	Constructions	7 919,43						7 919,43		7 919,43	
231	Sous Total compte 231	7 919,43						7 919,43		7 919,43	
23	Sous Total compte 23	7 919,43						7 919,43		7 919,43	
28051	Concessions et droits similaires		3 686,07						3 686,07		3 686,07
2805	Sous Total compte 2805		3 686,07						3 686,07		3 686,07

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
280	Sous Total compte 280		3 686,07						3 686,07		3 686,07
28183	Mat bureau mat informatique		5 048,33				318,96		5 367,29		5 367,29
28184	Mobilier		37 233,30			904,00	3 485,11	904,00	40 718,41		39 814,41
28188	Amort autres immobilisations corporelles		73 933,29				2 996,45		76 929,74		76 929,74
2818	Sous Total compte 2818		116 214,92			904,00	6 800,52	904,00	123 015,44		122 111,44
281	Sous Total compte 281		116 214,92			904,00	6 800,52	904,00	123 015,44		122 111,44
28	Sous Total compte 28		119 900,99			904,00	6 800,52	904,00	126 701,51		125 797,51
	<b>Total classe 2</b>	<b>1 273 069,10</b>	<b>119 900,99</b>			<b>3 734,17</b>	<b>6 800,52</b>	<b>1 276 803,27</b>	<b>126 701,51</b>	<b>1 275 899,27</b>	<b>125 797,51</b>
4011	Fournisseurs			54 947,29	57 782,06			54 947,29	57 782,06		2 834,77
401	Sous Total compte 401			54 947,29	57 782,06			54 947,29	57 782,06		2 834,77
4041	Fournis immob			2 830,17	2 830,17			2 830,17	2 830,17		0,00
404	Sous Total compte 404			2 830,17	2 830,17			2 830,17	2 830,17		0,00
408	Fournis factures non parvenues		7 289,25	7 289,25	14 489,87			7 289,25	21 779,12		14 489,87

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
40	<b>Sous Total compte 40</b>		7 289,25	65 066,71	75 102,10			65 066,71	82 391,35		17 324,64
4111	Redevables - amiable	1 535,94		15 247,87	14 478,45			16 783,81	14 478,45	2 305,36	
4116	Redevables - contentieux	87,70		1 350,57	1 438,27			1 438,27	1 438,27		0,00
411	<b>Sous Total compte 411</b>	1 623,64		16 598,44	15 916,72			18 222,08	15 916,72	2 305,36	
4181	Redevables produits non encore facturés	10 855,99		100 112,05	10 855,99			110 968,04	10 855,99	100 112,05	
418	<b>Sous Total compte 418</b>	10 855,99		100 112,05	10 855,99			110 968,04	10 855,99	100 112,05	
41	<b>Sous Total compte 41</b>	12 479,63		116 710,49	26 772,71			129 190,12	26 772,71	102 417,41	
421	Personnel - rémunérations dues			347 550,02	347 550,02			347 550,02	347 550,02		0,00
427	Personnel - oppositions			297,84	552,25			297,84	552,25		254,41
42	<b>Sous Total compte 42</b>			347 847,86	348 102,27			347 847,86	348 102,27		254,41
431	Sécurite sociale			181 053,38	181 053,38			181 053,38	181 053,38		0,00
437	Autres organismes sociaux		1 000,00	108 249,78	108 199,78			108 249,78	109 199,78		950,00
4387	Organismes soc - produits à recevoir	2 919,00		40 000,00	2 919,00			42 919,00	2 919,00	40 000,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
438	Sous Total compte 438	2 919,00		40 000,00	2 919,00			42 919,00	2 919,00	40 000,00	
43	Sous Total compte 43	2 919,00	1 000,00	329 303,16	292 172,16			332 222,16	293 172,16	39 050,00	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			440 105,29	245 143,00			440 105,29	245 143,00	194 962,29	
441	Sous Total compte 441			440 105,29	245 143,00			440 105,29	245 143,00	194 962,29	
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			4 263,20	4 263,20			4 263,20	4 263,20		0,00
442	Sous Total compte 442			4 263,20	4 263,20			4 263,20	4 263,20		0,00
44341	Opér part av Etat communes dépenses				23 333,00				23 333,00		23 333,00
4434	Sous Total compte 4434				23 333,00				23 333,00		23 333,00
44381	Aut serv organ pub - dépenses		22 139,00	22 576,02	637,02			22 576,02	22 776,02		200,00
4438	Sous Total compte 4438		22 139,00	22 576,02	637,02			22 576,02	22 776,02		200,00
443	Sous Total compte 443		22 139,00	22 576,02	23 970,02			22 576,02	46 109,02		23 533,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			8 499,55	8 499,55			8 499,55	8 499,55		0,00
44	Sous Total compte 44		22 139,00	475 444,06	281 875,77			475 444,06	304 014,77	171 429,29	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
466	Excédent de verSEment			1 221,88	1 221,88			1 221,88	1 221,88		0,00
46711	Autres comptes créditeurs		83,40	43 822,01	43 738,61			43 822,01	43 822,01		0,00
4671	<b>Sous Total compte 4671</b>		<b>83,40</b>	<b>43 822,01</b>	<b>43 738,61</b>			<b>43 822,01</b>	<b>43 822,01</b>		<b>0,00</b>
46721	Débiteurs divers - amiable	4,82		6 387,13	3 943,37			6 391,95	3 943,37	2 448,58	
4672	<b>Sous Total compte 4672</b>	<b>4,82</b>		<b>6 387,13</b>	<b>3 943,37</b>			<b>6 391,95</b>	<b>3 943,37</b>	<b>2 448,58</b>	
467	<b>Sous Total compte 467</b>	<b>4,82</b>	<b>83,40</b>	<b>50 209,14</b>	<b>47 681,98</b>			<b>50 213,96</b>	<b>47 765,38</b>	<b>2 448,58</b>	
46	<b>Sous Total compte 46</b>	<b>4,82</b>	<b>83,40</b>	<b>51 431,02</b>	<b>48 903,86</b>			<b>51 435,84</b>	<b>48 987,26</b>	<b>2 448,58</b>	
4711	Verst des régisseurs	2 758,68		18 473,60	21 232,28			21 232,28	21 232,28		0,00
47138	Raet : autres			685 092,12	685 092,12			685 092,12	685 092,12		0,00
4713	<b>Sous Total compte 4713</b>			<b>685 092,12</b>	<b>685 092,12</b>			<b>685 092,12</b>	<b>685 092,12</b>		<b>0,00</b>
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			1 441,33	196 757,00			1 441,33	196 757,00		195 315,67
47141	<b>Sous Total compte 47141</b>			<b>1 441,33</b>	<b>196 757,00</b>			<b>1 441,33</b>	<b>196 757,00</b>		<b>195 315,67</b>
4714	<b>Sous Total compte 4714</b>			<b>1 441,33</b>	<b>196 757,00</b>			<b>1 441,33</b>	<b>196 757,00</b>		<b>195 315,67</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4718	Autres recettes à régulariser		2 258,68	28 258,68	26 000,00			28 258,68	28 258,68		0,00
<b>471</b>	<b>Sous Total compte 471</b>	<b>2 758,68</b>	<b>2 258,68</b>	<b>733 265,73</b>	<b>929 081,40</b>			<b>736 024,41</b>	<b>931 340,08</b>		<b>195 315,67</b>
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			13 754,14	13 754,14			13 754,14	13 754,14		0,00
47218	Autres dépenses			4 776,60	4 776,60			4 776,60	4 776,60		0,00
<b>4721</b>	<b>Sous Total compte 4721</b>			<b>18 530,74</b>	<b>18 530,74</b>			<b>18 530,74</b>	<b>18 530,74</b>		<b>0,00</b>
4722	Commissions bancaires en instance de mdt			50,40	50,40			50,40	50,40		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			2 258,68	2 258,68			2 258,68	2 258,68		0,00
<b>472</b>	<b>Sous Total compte 472</b>			<b>20 839,82</b>	<b>20 839,82</b>			<b>20 839,82</b>	<b>20 839,82</b>		<b>0,00</b>
<b>47</b>	<b>Sous Total compte 47</b>	<b>2 758,68</b>	<b>2 258,68</b>	<b>754 105,55</b>	<b>949 921,22</b>			<b>756 864,23</b>	<b>952 179,90</b>		<b>195 315,67</b>
	<b>Total classe 4</b>	<b>18 162,13</b>	<b>32 770,33</b>	<b>2 139 908,85</b>	<b>2 022 850,09</b>			<b>2 158 070,98</b>	<b>2 055 620,42</b>	<b>339 828,28</b>	<b>237 377,72</b>
5113	Titres spéc de paiemt et assim à encais			14,40	14,40			14,40	14,40		0,00
51178	Autres valeurs impayées			219,45	219,45			219,45	219,45		0,00
<b>5117</b>	<b>Sous Total compte 5117</b>			<b>219,45</b>	<b>219,45</b>			<b>219,45</b>	<b>219,45</b>		<b>0,00</b>



**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
511	Sous Total compte 511			233,85	233,85			233,85	233,85		0,00
515	Compte au trésor	73 070,22		792 764,33	775 611,19			865 834,55	775 611,19	90 223,36	
51	Sous Total compte 51	73 070,22		792 998,18	775 845,04			866 068,40	775 845,04	90 223,36	
580	Opérations d'ordre budgétaires			7 704,52	7 704,52			7 704,52	7 704,52		0,00
588	Autres virements internes			2 258,68	2 258,68			2 258,68	2 258,68		0,00
58	Sous Total compte 58			9 963,20	9 963,20			9 963,20	9 963,20		0,00
	<b>Total classe 5</b>	<b>73 070,22</b>		<b>802 961,38</b>	<b>785 808,24</b>			<b>876 031,60</b>	<b>785 808,24</b>	<b>90 223,36</b>	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					1 500,00		1 500,00		1 500,00	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					10 585,07	20,40	10 585,07	20,40	10 564,67	
6061	Sous Total compte 6061					12 085,07	20,40	12 085,07	20,40	12 064,67	
60623	Achts non stkés d'aliment					705,68		705,68		705,68	
60628	Achts autres fournit non stkées					3 707,77	435,76	3 707,77	435,76	3 272,01	
6062	Sous Total compte 6062					4 413,45	435,76	4 413,45	435,76	3 977,69	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60631	Achts non stkés fournit entretien					2 330,48		2 330,48		2 330,48	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					989,15	214,56	989,15	214,56	774,59	
60636	Achts non stkés vêtements travail					13,32		13,32		13,32	
<b>6063</b>	<b>Sous Total compte 6063</b>					<b>3 332,95</b>	<b>214,56</b>	<b>3 332,95</b>	<b>214,56</b>	<b>3 118,39</b>	
6064	Achts non stkés fournit admin					835,09		835,09		835,09	
6065	Achts non stkés livres-disques-cassettes					571,66	97,69	571,66	97,69	473,97	
6067	Achts non stkés fournit scolaires					1 183,85	483,31	1 183,85	483,31	700,54	
<b>606</b>	<b>Sous Total compte 606</b>					<b>22 422,07</b>	<b>1 251,72</b>	<b>22 422,07</b>	<b>1 251,72</b>	<b>21 170,35</b>	
<b>60</b>	<b>Sous Total compte 60</b>					<b>22 422,07</b>	<b>1 251,72</b>	<b>22 422,07</b>	<b>1 251,72</b>	<b>21 170,35</b>	
611	Contrats prestations de services					36 468,55	3 000,00	36 468,55	3 000,00	33 468,55	
6135	Locations mobilières					90,51		90,51		90,51	
<b>613</b>	<b>Sous Total compte 613</b>					<b>90,51</b>		<b>90,51</b>		<b>90,51</b>	
615221	Bâtiments publics					2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61522	Sous Total compte 61522					2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00		0,00
6152	Sous Total compte 6152					2 376,00	2 376,00	2 376,00	2 376,00		0,00
61558	Entretien réparations autres mobiliers					496,09		496,09		496,09	
6155	Sous Total compte 6155					496,09		496,09		496,09	
6156	Maintenance					3 909,59		3 909,59		3 909,59	
615	Sous Total compte 615					6 781,68	2 376,00	6 781,68	2 376,00	4 405,68	
6161	Multirisques					2 017,63		2 017,63		2 017,63	
616	Sous Total compte 616					2 017,63		2 017,63		2 017,63	
6182	Divers doc générale et technique					36,00	36,00	36,00	36,00		0,00
6184	Divers verst à organismes formation					1 805,00		1 805,00		1 805,00	
6188	Autres frais divers					209,00		209,00		209,00	
618	Sous Total compte 618					2 050,00	36,00	2 050,00	36,00	2 014,00	
61	Sous Total compte 61					47 408,37	5 412,00	47 408,37	5 412,00	41 996,37	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6218	Autre personnel extérieur au service					1 321,23		1 321,23		1 321,23	
<b>621</b>	<b>Sous Total compte 621</b>					<b>1 321,23</b>		<b>1 321,23</b>		<b>1 321,23</b>	
6226	Rému interméd honoraires					342,00	342,00	342,00	342,00		0,00
6228	Rému interméd honoraires divers					377,44		377,44		377,44	
<b>622</b>	<b>Sous Total compte 622</b>					<b>719,44</b>	<b>342,00</b>	<b>719,44</b>	<b>342,00</b>	<b>377,44</b>	
6232	Pub public relat publ fêtes cérémonies					992,60	442,30	992,60	442,30	550,30	
<b>623</b>	<b>Sous Total compte 623</b>					<b>992,60</b>	<b>442,30</b>	<b>992,60</b>	<b>442,30</b>	<b>550,30</b>	
6251	Déplacts missions récep - voyage déplcts					40,65		40,65		40,65	
6256	Déplacts missions récep - missions					17,28		17,28		17,28	
<b>625</b>	<b>Sous Total compte 625</b>					<b>57,93</b>		<b>57,93</b>		<b>57,93</b>	
6262	Frais de télécommunicat					1 051,16		1 051,16		1 051,16	
<b>626</b>	<b>Sous Total compte 626</b>					<b>1 051,16</b>		<b>1 051,16</b>		<b>1 051,16</b>	
627	Aut serv extér servi bancaires assimil					50,40		50,40		50,40	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
62878	Rembst frais à autres organismes					23 333,00		23 333,00		23 333,00	
<b>6287</b>	<b>Sous Total compte 6287</b>					<b>23 333,00</b>		<b>23 333,00</b>		<b>23 333,00</b>	
6288	Autres serv extér					2 505,78	108,00	2 505,78	108,00	2 397,78	
<b>628</b>	<b>Sous Total compte 628</b>					<b>25 838,78</b>	<b>108,00</b>	<b>25 838,78</b>	<b>108,00</b>	<b>25 730,78</b>	
<b>62</b>	<b>Sous Total compte 62</b>					<b>30 031,54</b>	<b>892,30</b>	<b>30 031,54</b>	<b>892,30</b>	<b>29 139,24</b>	
6336	Cotis. centre national - centres gestion					9 065,65		9 065,65		9 065,65	
<b>633</b>	<b>Sous Total compte 633</b>					<b>9 065,65</b>		<b>9 065,65</b>		<b>9 065,65</b>	
<b>63</b>	<b>Sous Total compte 63</b>					<b>9 065,65</b>		<b>9 065,65</b>		<b>9 065,65</b>	
64111	Persl titulaire_rémun principale					334 904,00		334 904,00		334 904,00	
64112	Persl titulaire_NBI supplt fami indem rés					6 222,00		6 222,00		6 222,00	
64114	Personnel titulaire Indemnité inflatio					2 600,00		2 600,00		2 600,00	
64118	Personnel titulaire - autres indemnités					950,00		950,00		950,00	
<b>6411</b>	<b>Sous Total compte 6411</b>					<b>344 676,00</b>		<b>344 676,00</b>		<b>344 676,00</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64131	Persel non titulaire - rémunération					134 913,96		134 913,96		134 913,96	
64134	Personnel non titulaire - Indemnité infl					800,00		800,00		800,00	
<b>6413</b>	<b>Sous Total compte 6413</b>					<b>135 713,96</b>		<b>135 713,96</b>		<b>135 713,96</b>	
64164	Emplois d'insertion indemnité inflatio					100,00		100,00		100,00	
64168	Autres emplois d'insertion					10 425,91		10 425,91		10 425,91	
<b>6416</b>	<b>Sous Total compte 6416</b>					<b>10 525,91</b>		<b>10 525,91</b>		<b>10 525,91</b>	
6419	Rembst rémunérations du persel					199 456,55	266 558,95	199 456,55	266 558,95		67 102,40
<b>641</b>	<b>Sous Total compte 641</b>					<b>690 372,42</b>	<b>266 558,95</b>	<b>690 372,42</b>	<b>266 558,95</b>	<b>423 813,47</b>	
6451	Charges sécu cotisations URSSAF					25 016,46		25 016,46		25 016,46	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					88 152,08		88 152,08		88 152,08	
6454	Charges sécu cotisations ASSEDIC					3 568,78		3 568,78		3 568,78	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					26 631,98		26 631,98		26 631,98	
6458	Charges sécu prévoyance cotisations					756,00		756,00		756,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6459	Rembst charges sécu sociale prévoyance						1 800,00		1 800,00		1 800,00
<b>645</b>	<b>Sous Total compte 645</b>					<b>144 125,30</b>	<b>1 800,00</b>	<b>144 125,30</b>	<b>1 800,00</b>	<b>142 325,30</b>	
6474	Autres charges sociales-verSEMENTS aux a					4 755,10		4 755,10		4 755,10	
6475	Autres charges sociales médecine travail					123,00		123,00		123,00	
<b>647</b>	<b>Sous Total compte 647</b>					<b>4 878,10</b>		<b>4 878,10</b>		<b>4 878,10</b>	
<b>64</b>	<b>Sous Total compte 64</b>					<b>839 375,82</b>	<b>268 358,95</b>	<b>839 375,82</b>	<b>268 358,95</b>	<b>571 016,87</b>	
65888	Autres					1,85		1,85		1,85	
<b>6588</b>	<b>Sous Total compte 6588</b>					<b>1,85</b>		<b>1,85</b>		<b>1,85</b>	
<b>658</b>	<b>Sous Total compte 658</b>					<b>1,85</b>		<b>1,85</b>		<b>1,85</b>	
<b>65</b>	<b>Sous Total compte 65</b>					<b>1,85</b>		<b>1,85</b>		<b>1,85</b>	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					2 373,24		2 373,24		2 373,24	
66112	Intérêts - rattachement des icne					464,63	685,33	464,63	685,33		220,70
<b>6611</b>	<b>Sous Total compte 6611</b>					<b>2 837,87</b>	<b>685,33</b>	<b>2 837,87</b>	<b>685,33</b>	<b>2 152,54</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
661	Sous Total compte 661					2 837,87	685,33	2 837,87	685,33	2 152,54	
66	Sous Total compte 66					2 837,87	685,33	2 837,87	685,33	2 152,54	
6811	DA - immob					6 800,52	904,00	6 800,52	904,00	5 896,52	
681	Sous Total compte 681					6 800,52	904,00	6 800,52	904,00	5 896,52	
68	Sous Total compte 68					6 800,52	904,00	6 800,52	904,00	5 896,52	
	<b>Total classe 6</b>					<b>957 943,69</b>	<b>277 504,30</b>	<b>957 943,69</b>	<b>277 504,30</b>	<b>749 562,49</b>	<b>69 123,10</b>
7066	Prestation serv redev droits social					11 075,44	164 453,72	11 075,44	164 453,72		153 378,28
706	Sous Total compte 706					11 075,44	164 453,72	11 075,44	164 453,72		153 378,28
70	Sous Total compte 70					11 075,44	164 453,72	11 075,44	164 453,72		153 378,28
744	FCTVA						77,49		77,49		77,49
74748	Participations des autres Cnes					115 143,00	245 143,00	115 143,00	245 143,00		130 000,00
7474	Sous Total compte 7474					115 143,00	245 143,00	115 143,00	245 143,00		130 000,00
7478	Participations - autres organismes						551 606,43		551 606,43		551 606,43



**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
747	Sous Total compte 747					115 143,00	796 749,43	115 143,00	796 749,43		681 606,43
74	Sous Total compte 74					115 143,00	796 826,92	115 143,00	796 826,92		681 683,92
7588	Autres produits divers de gestion couran						1,17		1,17		1,17
758	Sous Total compte 758						1,17		1,17		1,17
75	Sous Total compte 75						1,17		1,17		1,17
7718	Autres prod except sur opé gestion						108,75		108,75		108,75
771	Sous Total compte 771						108,75		108,75		108,75
773	Mdts anul exer antér ou déchéance quad						279,20		279,20		279,20
7788	Produits exceptionnels divers						13 224,00		13 224,00		13 224,00
778	Sous Total compte 778						13 224,00		13 224,00		13 224,00
77	Sous Total compte 77						13 611,95		13 611,95		13 611,95
	Total classe 7					126 218,44	974 893,76	126 218,44	974 893,76		848 675,32
	Total général	1 537 362,07	1 537 362,07	3 116 616,18	2 982 183,58	1 129 080,74	1 263 513,34	5 783 058,99	5 783 058,99	2 528 694,07	2 528 694,07

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

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

## Page des signatures

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2022

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

Observations :

A , le

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 **SIVU CLISSON PETITE ENFANCE** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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

