

SIVU CLISSON PETITE ENFANCE BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
MME LYDIA OLLIVIER
M VINCENT LOYER

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 31/08/2023
DU 01/09/2023 AU 08/03/2024

Population 18677
Nomenclature M14 sup egal 10000h
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

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

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	197,75
Constructions	1 112,62	Réserves	444,93
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	23,83	Différences sur réalisations d'immobilisations	-6,09
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	94,51
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	22,05
Autres immobilisations corporelles	5,16	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	1 141,61	Subventions non transférables	389,22
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 141,61	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	1 142,39
Créances	127,97	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	81,31
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	32,25
Disponibilités	40,33	Fournisseurs ⁽²⁾	46,59
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	1,59
TOTAL ACTIF CIRCULANT	168,30	Total dettes à court terme	48,19
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	80,44
		Comptes de régularisations	5,78
TOTAL ACTIF	1 309,91	TOTAL PASSIF	1 309,91

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	1 112 616,96		1 112 616,96	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	96 027,85	90 863,67	5 164,18	7 480,08
	Immobilisations corporelles en cours				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	1 232 470,26	90 863,67	1 141 606,59	1 150 101,76	

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	1 232 470,26	90 863,67	1 141 606,59	1 150 101,76
	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					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		1 232 470,26	90 863,67	1 141 606,59	1 150 101,76

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	98 524,64		98 524,64	102 417,41
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				194 962,29
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	29 445,01		29 445,01	42 448,58
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	40 331,99		40 331,99	90 223,36
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		168 301,64		168 301,64	430 051,64

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 400 771,90	90 863,67	1 309 908,23	1 580 153,40

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	444 933,52	444 392,12
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	94 513,86	-73 180,67
	Résultat de l'exercice	22 051,87	168 235,93
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob	-6 088,63	364,25
	Fonds globalisés	197 752,22	197 594,49
	Subventions non transférables	389 222,97	389 222,97
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	1 142 385,81	1 126 629,09	

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	81 306,96	176 306,96
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II	81 306,96	176 306,96

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	32 251,13	39 839,63
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	46 594,05	17 324,64
	Dettes fiscales et sociales	1 592,16	1 204,41
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		23 533,00
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	80 437,34	81 901,68	

BILAN (en Euros)

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	5 778,12	195 315,67
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	5 778,12	195 315,67
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 309 908,23	1 580 153,40

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	487,90	681,68
Produits des services	176,10	153,38
Autres produits	95,00	
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	759,00	835,06
Traitements, salaires, charges sociales	628,80	571,02
Achats et charges externes	98,73	92,31
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	3,93	5,90
Autres charges	9,51	9,07
Charges courantes non financières	740,97	678,29
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	18,03	156,78
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	1,64	2,15
RESULTAT COURANT FINANCIER	-1,64	-2,15
RESULTAT COURANT	16,39	154,62
Produits exceptionnels	6,29	13,61
Charges exceptionnelles	0,63	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5,66	13,61
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	22,05	168,24

COMPTE DE RESULTAT 2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	176 098,42	153 378,28
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions	95 000,00	
Transferts de charges		
Autres produits	1,34	1,17
Dotations de l'Etat	211,17	77,49
Subventions et participations	487 687,42	681 606,43
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	758 998,35	835 063,37
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	505 147,43	423 813,47
Charges sociales	123 653,76	147 203,40
Achats et charges externes	98 727,20	92 305,96
Impôts et taxes	9 385,31	9 065,65
Dotations amortissements des immob	3 928,69	5 896,52
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions		
Autres charges	125,10	1,85
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	740 967,49	678 286,85
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	18 030,86	156 776,52
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	1 637,26	2 152,54
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	1 637,26	2 152,54

COMPTE DE RESULTAT 2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	-1 637,26	-2 152,54
A + B - RESULTAT COURANT	16 393,60	154 623,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér	4 592,27	387,95
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	1 694,00	13 224,00
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	6 286,27	13 611,95
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations	628,00	
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI	628,00	

COMPTE DE RESULTAT 2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	5 658,27	13 611,95
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	765 284,62	848 675,32
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	743 232,75	680 439,39
RESULTAT DE L'EXERCICE	22 051,87	168 235,93

Opérations Compte de Tiers

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

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

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

Opérations Compte de Tiers

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

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

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

Résultats budgétaires de l'exercice

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	104 373,60	888 475,60	992 849,20
Titres de recette émis (b)	4 627,82	914 980,40	919 608,22
Réductions de titres (c)		141 689,57	141 689,57
Recettes nettes (d = b - c)	4 627,82	773 290,83	777 918,65
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	104 373,60	888 475,60	992 849,20
Mandats émis (f)	9 386,40	766 193,46	775 579,86
Annulations de mandats (g)		14 954,50	14 954,50
Depenses nettes (h = f - g)	9 386,40	751 238,96	760 625,36
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		22 051,87	17 293,29
(h - d) Déficit	4 758,58		

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

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	-79 152,93		-4 758,58		-83 911,51
Fonctionnement	95 055,26	541,40	22 051,87		116 565,73
TOTAL I	15 902,33	541,40	17 293,29		32 654,22
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	15 902,33	541,40	17 293,29		32 654,22

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	7 500,00		7 500,00	7 500,00		7 500,00	
21	Immobilisations corporelles	8 262,07		8 262,07	1 886,40		1 886,40	6 375,67
23	Immobilisations en cours	10 000,00		10 000,00				10 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	25 762,07		25 762,07	9 386,40		9 386,40	16 375,67
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	25 762,07		25 762,07	9 386,40		9 386,40	16 375,67
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	78 611,53		78 611,53				78 611,53
TOTAL GENERAL		104 373,60		104 373,60	9 386,40		9 386,40	94 987,20

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	698,40		698,40	699,13		699,13	-0,73
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	698,40		698,40	699,13		699,13	-0,73
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	698,40		698,40	699,13		699,13	-0,73
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	97 175,20		97 175,20				97 175,20
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 500,00		6 500,00	3 928,69		3 928,69	2 571,31
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	103 675,20		103 675,20	3 928,69		3 928,69	99 746,51
TOTAL GENERAL		104 373,60		104 373,60	4 627,82		4 627,82	99 745,78

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	114 800,40		114 800,40	112 483,45	14 489,87	97 993,58	16 806,82
012	Charges de personnel et frais assimilés	664 000,00		664 000,00	646 926,33		646 926,33	17 073,67
65	Autres charges de gestion courante	3 000,00		3 000,00	125,10		125,10	2 874,90
66	Charges financières	2 000,00		2 000,00	2 101,89	464,63	1 637,26	362,74
67	Charges exceptionnelles	500,00	500,00	1 000,00	628,00		628,00	372,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	784 300,40	500,00	784 800,40	762 264,77	14 954,50	747 310,27	37 490,13
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	97 175,20		97 175,20				97 175,20
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 500,00		6 500,00	3 928,69		3 928,69	2 571,31
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	103 675,20		103 675,20	3 928,69		3 928,69	99 746,51
TOTAL GENERAL		887 975,60	500,00	888 475,60	766 193,46	14 954,50	751 238,96	137 236,64

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	Atténuations de charges	79 459,00		79 459,00	49 228,09	41 221,88	8 006,21	71 452,79
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	137 000,00		137 000,00	192 566,11	16 467,69	176 098,42	-39 098,42
74	Dotations et participations	462 000,00	500,00	462 500,00	571 898,59	84 000,00	487 898,59	-25 398,59
75	Autres produits de gestion courante	2,74		2,74	1,34		1,34	1,40
77	Produits exceptionnels				6 286,27		6 286,27	-6 286,27
78	Reprises sur amortissements et provisions	115 000,00		115 000,00	95 000,00		95 000,00	20 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	793 461,74	500,00	793 961,74	914 980,40	141 689,57	773 290,83	20 670,91
002	Résultat de fonctionnement reporté	94 513,86		94 513,86				94 513,86
TOTAL GENERAL		887 975,60	500,00	888 475,60	914 980,40	141 689,57	773 290,83	115 184,77

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	7 500,00		7 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	7 500,00		7 500,00
2184	Mobilier	541,40		541,40
2188	Autres immobilisations corporelles	1 345,00		1 345,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	1 886,40		1 886,40
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	9 386,40		9 386,40
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	9 386,40		9 386,40
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	9 386,40		9 386,40

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	157,73		157,73
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	541,40		541,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	699,13		699,13
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	699,13		699,13
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	699,13		699,13
28184	Mobilier	841,19		841,19
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	3 087,50		3 087,50
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 928,69		3 928,69
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 928,69		3 928,69
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 627,82		4 627,82

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions		Annulations		Dépenses nettes	
		1		2		3 = 1 - 2	
60611	Achats non stockés de fournitures non stockables - eau et assainissement		2 283,12		724,33		1 558,79
60612	Achats non stockés de fournitures non stockables - énergie électricité		12 815,35				12 815,35
60623	Achats non stockés d'alimentation		671,71		86,40		585,31
60628	Achats d'autres fournitures non stockées		5 812,63		265,58		5 547,05
60631	Achats non stockés de fournitures d'entretien		1 290,92				1 290,92
60632	Achats non stockés de fournitures de petit équipement		2 679,58		196,56		2 483,02
60636	Achats non stockés de vêtements de travail		102,31				102,31
6064	Achats non stockés de fournitures administratives		1 172,18				1 172,18
6065	Achats non stockés de livres disques cassettes... (bibliothèques ...)		500,00				500,00
6067	Achats non stockés de fournitures scolaires		763,91				763,91
611	Contrats prestations de services		38 572,20		12 800,00		25 772,20
61558	Services extérieurs - entretien et réparations sur autres biens mobiliers		2 008,70				2 008,70
6156	Services extérieurs - maintenance		5 664,11				5 664,11
6161	Multirisques		1 846,82				1 846,82
6182	Services extérieurs - divers - documentation générale et technique		38,00				38,00
6188	Services extérieurs - autres frais divers		269,00				269,00
6228	Rémunération d'intermédiaires et honoraires - divers		692,40		342,00		350,40
6232	Publicité publications relations publiques - fêtes et cérémonies		785,00		75,00		710,00
6247	Transports - transports collectifs		140,00				140,00
6251	Déplacements missions et réceptions - voyages et déplacements		51,84				51,84
6261	Frais d'affranchissement		38,90				38,90
6262	Frais de télécommunications		1 039,09				1 039,09
62878	Remboursement de frais à d'autres organismes		29 883,00				29 883,00
6288	Autres services extérieurs		3 314,31				3 314,31

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
637	Autres impôts taxes et versements assimilés sur rémunération autres organismes	48,37		48,37
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	112 483,45	14 489,87	97 993,58
6218	Autre personnel extérieur au service	781,99		781,99
6336	Cotisation au centre national et au centres de gestion fonction publique territoriale	9 336,94		9 336,94
64111	Personnel titulaire - rémunération principale	267 764,53		267 764,53
64112	Personnel titulaire - nbi supplément familial et indemnité de résidence	5 529,79		5 529,79
64118	Personnel titulaire - autres indemnités	1 000,00		1 000,00
64131	Personnel non titulaire - rémunération	238 859,32		238 859,32
6451	Charges securite sociale et prévoyance cotisations à l'URSSAF	17 593,41		17 593,41
6453	Cotisations aux caisses de retraites	67 551,86		67 551,86
6454	Charges securite sociale et prévoyance cotisations aux ASSEDIC	7 350,12		7 350,12
6455	Charges securite sociale prevoyance-Cotis. p assurance du personnel	25 624,02		25 624,02
6458	Charges securite sociale et prévoyance cotisations autres organismes sociaux	621,00		621,00
6474	Autres charges sociales-versements aux autres oeuvres sociales	4 785,35		4 785,35
6475	Autres charges sociales - médecine du travail pharmacie	128,00		128,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	646 926,33		646 926,33
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	123,31		123,31
65888	Autres	1,79		1,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	125,10		125,10
66111	Intérêts réglés à l'écheance	1 725,76		1 725,76
66112	Intérêts - rattachement des icne	376,13	464,63	-88,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	2 101,89	464,63	1 637,26
678	Autres charges exceptionnelles	628,00		628,00

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	628,00		628,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	762 264,77	14 954,50	747 310,27
6811	Dotations aux Amortissements immobilisations incorporelles et corporelles	3 928,69		3 928,69
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 928,69		3 928,69
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 928,69		3 928,69
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	766 193,46	14 954,50	751 238,96

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	49 228,09	41 221,88	8 006,21
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	49 228,09	41 221,88	8 006,21
7066	Prestation services - redevances et droits services à caractère social	192 566,11	16 467,69	176 098,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	192 566,11	16 467,69	176 098,42
744	FCTVA	211,17		211,17
74748	Participations des autres Communes	130 000,00		130 000,00
7478	Participations - autres organismes	441 687,42	84 000,00	357 687,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	571 898,59	84 000,00	487 898,59
7588	Autres produits divers de gestion courante	1,34		1,34
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	1,34		1,34
773	Produits exceptionnels mandats annulés (exercices antérieurs) ou atteints par déchéance quadriennale	4 592,27		4 592,27
7788	Produits exceptionnels divers	1 694,00		1 694,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	6 286,27		6 286,27
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement	95 000,00		95 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 78	Reprises sur amortissements et provisions	95 000,00		95 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	914 980,40	141 689,57	773 290,83
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	914 980,40	141 689,57	773 290,83

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		197 594,49				157,73		197 752,22		197 752,22
1022	Sous Total compte 1022		197 594,49				157,73		197 752,22		197 752,22
102	Sous Total compte 102		197 594,49				157,73		197 752,22		197 752,22
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		444 392,12				541,40		444 933,52		444 933,52
106	Sous Total compte 106		444 392,12				541,40		444 933,52		444 933,52
10	Sous Total compte 10		641 986,61				699,13		642 685,74		642 685,74
110	Report à nouveau solde créditeur			541,40	95 055,26			541,40	95 055,26		94 513,86
119	Report à nouveau solde débiteur	73 180,67			73 180,67			73 180,67	73 180,67		0,00
11	Sous Total compte 11	73 180,67		541,40	168 235,93			73 722,07	168 235,93		94 513,86
12	Résultat exercice excéd déficit		168 235,93	168 235,93				168 235,93	168 235,93		0,00
12	Sous Total compte 12		168 235,93	168 235,93				168 235,93	168 235,93		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 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1328	Autres		326 722,97						326 722,97		326 722,97
132	Sous Total compte 132		359 222,97						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		389 222,97						389 222,97		389 222,97
15181	Autres prov pour risques (nb)		176 306,96	95 000,00				95 000,00	176 306,96		81 306,96
1518	Sous Total compte 1518		176 306,96	95 000,00				95 000,00	176 306,96		81 306,96
151	Sous Total compte 151		176 306,96	95 000,00				95 000,00	176 306,96		81 306,96
15	Sous Total compte 15		176 306,96	95 000,00				95 000,00	176 306,96		81 306,96
16441	Opér afférentes à l'emprunt		39 375,00			7 500,00		7 500,00	39 375,00		31 875,00
1644	Sous Total compte 1644		39 375,00			7 500,00		7 500,00	39 375,00		31 875,00
164	Sous Total compte 164		39 375,00			7 500,00		7 500,00	39 375,00		31 875,00
16884	Ints courus sur emprunts éts financiers		464,63	464,63	376,13			464,63	840,76		376,13

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1688	Sous Total compte 1688		464,63	464,63	376,13			464,63	840,76		376,13
168	Sous Total compte 168		464,63	464,63	376,13			464,63	840,76		376,13
16	Sous Total compte 16		39 839,63	464,63	376,13	7 500,00		7 964,63	40 215,76		32 251,13
192	Plus ou moins-values cessions immo		364,25						364,25		364,25
193	Autres neutralisations et régularisation			6 452,88				6 452,88		6 452,88	
19	Sous Total compte 19		364,25	6 452,88				6 452,88	364,25	6 088,63	
	Total classe 1	73 180,67	1 415 956,35	270 694,84	168 612,06	7 500,00	699,13	351 375,51	1 585 267,54	6 452,88	1 240 344,91
2051	Concessions et droits similaires	3 686,07			3 686,07			3 686,07	3 686,07		0,00
205	Sous Total compte 205	3 686,07			3 686,07			3 686,07	3 686,07		0,00
20	Sous Total compte 20	3 686,07			3 686,07			3 686,07	3 686,07		0,00
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	
2135	Instal gales agenct amégts const			7 919,43	6 179,27			7 919,43	6 179,27	1 740,16	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
213	Sous Total compte 213	1 110 876,80		7 919,43	6 179,27			1 118 796,23	6 179,27	1 112 616,96	
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			4 579,34			5 367,29	4 579,34	787,95	
2184	Mobilier	40 655,60				541,40		41 197,00		41 197,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	83 568,63			30 870,73	1 345,00		84 913,63	30 870,73	54 042,90	
218	Sous Total compte 218	129 591,52			35 450,07	1 886,40		131 477,92	35 450,07	96 027,85	
21	Sous Total compte 21	1 264 293,77		7 919,43	41 629,34	1 886,40		1 274 099,60	41 629,34	1 232 470,26	
2313	Constructions	7 919,43			7 919,43			7 919,43	7 919,43		0,00
231	Sous Total compte 231	7 919,43			7 919,43			7 919,43	7 919,43		0,00
23	Sous Total compte 23	7 919,43			7 919,43			7 919,43	7 919,43		0,00
28051	Concessions et droits similaires		3 686,07	3 686,07				3 686,07	3 686,07		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2805	Sous Total compte 2805		3 686,07	3 686,07				3 686,07	3 686,07		0,00
280	Sous Total compte 280		3 686,07	3 686,07				3 686,07	3 686,07		0,00
28183	Mat bureau mat informatique		5 367,29	4 579,34				4 579,34	5 367,29		787,95
28184	Mobilier		39 814,41			841,19			40 655,60		40 655,60
28188	Amort autres immobilisations corporelles		76 929,74	30 597,12		3 087,50		30 597,12	80 017,24		49 420,12
2818	Sous Total compte 2818		122 111,44	35 176,46		3 928,69		35 176,46	126 040,13		90 863,67
281	Sous Total compte 281		122 111,44	35 176,46		3 928,69		35 176,46	126 040,13		90 863,67
28	Sous Total compte 28		125 797,51	38 862,53		3 928,69		38 862,53	129 726,20		90 863,67
	Total classe 2	1 275 899,27	125 797,51	46 781,96	53 234,84	1 886,40	3 928,69	1 324 567,63	182 961,04	1 232 470,26	90 863,67
4011	Fournisseurs		2 834,77	68 615,27	73 273,09			68 615,27	76 107,86		7 492,59
401	Sous Total compte 401		2 834,77	68 615,27	73 273,09			68 615,27	76 107,86		7 492,59
4041	Fournis immob			1 886,40	1 886,40			1 886,40	1 886,40		0,00
404	Sous Total compte 404			1 886,40	1 886,40			1 886,40	1 886,40		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
408	Fournis factures non parvenues		14 489,87	14 489,87	39 101,46			14 489,87	53 591,33		39 101,46
40	Sous Total compte 40		17 324,64	84 991,54	114 260,95			84 991,54	131 585,59		46 594,05
4111	Redevables - amiable	2 305,36		85 289,67	87 239,39			87 595,03	87 239,39	355,64	
411	Sous Total compte 411	2 305,36		85 289,67	87 239,39			87 595,03	87 239,39	355,64	
4181	Redevables produits non encore facturés	100 112,05		98 169,00	100 112,05			198 281,05	100 112,05	98 169,00	
418	Sous Total compte 418	100 112,05		98 169,00	100 112,05			198 281,05	100 112,05	98 169,00	
41	Sous Total compte 41	102 417,41		183 458,67	187 351,44			285 876,08	187 351,44	98 524,64	
421	Personnel - rémunérations dues			349 593,47	349 593,47			349 593,47	349 593,47		0,00
425	Personnel - avances et acomptes			440,56	440,56			440,56	440,56		0,00
427	Personnel - oppositions		254,41	580,29	325,88			580,29	580,29		0,00
4286	Personnel - autres charges à payer				1 000,00				1 000,00		1 000,00
428	Sous Total compte 428				1 000,00				1 000,00		1 000,00
42	Sous Total compte 42		254,41	350 614,32	351 359,91			350 614,32	351 614,32		1 000,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
431	Sécurité sociale			184 664,42	184 664,42			184 664,42	184 664,42		0,00
437	Autres organismes sociaux		950,00	99 164,33	98 758,12			99 164,33	99 708,12		543,79
4387	Organismes sociaux - produits à recevoir	40 000,00		27 468,91	40 000,00			67 468,91	40 000,00	27 468,91	
438	Sous Total compte 438	40 000,00		27 468,91	40 000,00			67 468,91	40 000,00	27 468,91	
43	Sous Total compte 43	40 000,00	950,00	311 297,66	323 422,54			351 297,66	324 372,54	26 925,12	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	194 962,29		115 143,00	310 105,29			310 105,29	310 105,29		0,00
441	Sous Total compte 441	194 962,29		115 143,00	310 105,29			310 105,29	310 105,29		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			4 204,34	4 204,34			4 204,34	4 204,34		0,00
442	Sous Total compte 442			4 204,34	4 204,34			4 204,34	4 204,34		0,00
44341	Opér part av Etat communes dépenses		23 333,00	23 333,00				23 333,00	23 333,00		0,00
4434	Sous Total compte 4434		23 333,00	23 333,00				23 333,00	23 333,00		0,00
44381	Aut serv organ pub - dépenses		200,00	945,24	745,24			945,24	945,24		0,00
4438	Sous Total compte 4438		200,00	945,24	745,24			945,24	945,24		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
443	Sous Total compte 443		23 533,00	24 278,24	745,24			24 278,24	24 278,24		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			9 058,34	9 058,34			9 058,34	9 058,34		0,00
4486	Autres charges à payer				48,37				48,37		48,37
448	Sous Total compte 448				48,37				48,37		48,37
44	Sous Total compte 44	194 962,29	23 533,00	152 683,92	324 161,58			347 646,21	347 694,58		48,37
466	Excédnt de verSEMENT			85,15	85,15			85,15	85,15		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			5 412,47	5 412,47			5 412,47	5 412,47		0,00
4671	Sous Total compte 4671			5 412,47	5 412,47			5 412,47	5 412,47		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	2 448,58		9 378,33	11 544,81			11 826,91	11 544,81	282,10	
4672	Sous Total compte 4672	2 448,58		9 378,33	11 544,81			11 826,91	11 544,81	282,10	
467	Sous Total compte 467	2 448,58		14 790,80	16 957,28			17 239,38	16 957,28	282,10	
4687	Divers - produits à recevoir			1 694,00				1 694,00		1 694,00	
468	Sous Total compte 468			1 694,00				1 694,00		1 694,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46	Sous Total compte 46	2 448,58		16 569,95	17 042,43			19 018,53	17 042,43	1 976,10	
4711	Verst des régisseurs			16 012,61	16 012,61			16 012,61	16 012,61		0,00
4712	Viremts réimputés			300,00	300,00			300,00	300,00		0,00
47134	Raet : subv			14 857,00	14 857,00			14 857,00	14 857,00		0,00
47138	Raet : autres			599 305,27	605 083,39			599 305,27	605 083,39		5 778,12
4713	Sous Total compte 4713			614 162,27	619 940,39			614 162,27	619 940,39		5 778,12
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		195 315,67	195 671,31	355,64			195 671,31	195 671,31		0,00
47141	Sous Total compte 47141		195 315,67	195 671,31	355,64			195 671,31	195 671,31		0,00
4714	Sous Total compte 4714		195 315,67	195 671,31	355,64			195 671,31	195 671,31		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			85,15	85,15			85,15	85,15		0,00
471	Sous Total compte 471		195 315,67	826 231,34	636 693,79			826 231,34	832 009,46		5 778,12
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			4 657,13	4 657,13			4 657,13	4 657,13		0,00
47218	Autres dépenses			7 202,72	7 202,72			7 202,72	7 202,72		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4721	Sous Total compte 4721			11 859,85	11 859,85			11 859,85	11 859,85		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			533,30	533,30			533,30	533,30		0,00
472	Sous Total compte 472			12 393,15	12 393,15			12 393,15	12 393,15		0,00
47	Sous Total compte 47		195 315,67	838 624,49	649 086,94			838 624,49	844 402,61		5 778,12
	Total classe 4	339 828,28	237 377,72	1 938 240,55	1 966 685,79			2 278 068,83	2 204 063,51	127 969,65	53 964,33
51178	Autres valeurs impayées			355,64	355,64			355,64	355,64		0,00
5117	Sous Total compte 5117			355,64	355,64			355,64	355,64		0,00
511	Sous Total compte 511			355,64	355,64			355,64	355,64		0,00
515	Compte au trésor	90 223,36		702 042,39	751 933,76			792 265,75	751 933,76	40 331,99	
51	Sous Total compte 51	90 223,36		702 398,03	752 289,40			792 621,39	752 289,40	40 331,99	
580	Opérations d'ordre budgétaires			3 928,69	3 928,69			3 928,69	3 928,69		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			69,12	69,12			69,12	69,12		0,00
58	Sous Total compte 58			3 997,81	3 997,81			3 997,81	3 997,81		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 5	90 223,36		706 395,84	756 287,21			796 619,20	756 287,21	40 331,99	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					2 283,12	724,33	2 283,12	724,33	1 558,79	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					12 815,35		12 815,35		12 815,35	
6061	Sous Total compte 6061					15 098,47	724,33	15 098,47	724,33	14 374,14	
60623	Achts non stkés d'aliment					671,71	86,40	671,71	86,40	585,31	
60628	Achts autres fournit non stkées					5 812,63	265,58	5 812,63	265,58	5 547,05	
6062	Sous Total compte 6062					6 484,34	351,98	6 484,34	351,98	6 132,36	
60631	Achts non stkés fournit entretien					1 290,92		1 290,92		1 290,92	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					2 679,58	196,56	2 679,58	196,56	2 483,02	
60636	Achts non stkés vêtements travail					102,31		102,31		102,31	
6063	Sous Total compte 6063					4 072,81	196,56	4 072,81	196,56	3 876,25	
6064	Achts non stkés fournit admin					1 172,18		1 172,18		1 172,18	
6065	Achts non stkés livres-disques-cassettes					500,00		500,00		500,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6067	Achts non stkés fournit scolaires					763,91		763,91		763,91	
606	Sous Total compte 606					28 091,71	1 272,87	28 091,71	1 272,87	26 818,84	
60	Sous Total compte 60					28 091,71	1 272,87	28 091,71	1 272,87	26 818,84	
611	Contrats prestations de services					38 572,20	12 800,00	38 572,20	12 800,00	25 772,20	
61558	Entretien réparations autres mobiliers					2 008,70		2 008,70		2 008,70	
6155	Sous Total compte 6155					2 008,70		2 008,70		2 008,70	
6156	Maintenance					5 664,11		5 664,11		5 664,11	
615	Sous Total compte 615					7 672,81		7 672,81		7 672,81	
6161	Multirisques					1 846,82		1 846,82		1 846,82	
616	Sous Total compte 616					1 846,82		1 846,82		1 846,82	
6182	Divers doc générale et technique					38,00		38,00		38,00	
6188	Autres frais divers					269,00		269,00		269,00	
618	Sous Total compte 618					307,00		307,00		307,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61	Sous Total compte 61					48 398,83	12 800,00	48 398,83	12 800,00	35 598,83	
6218	Autre personnel extérieur au service					781,99		781,99		781,99	
621	Sous Total compte 621					781,99		781,99		781,99	
6228	Rému interméd honoraires divers					692,40	342,00	692,40	342,00	350,40	
622	Sous Total compte 622					692,40	342,00	692,40	342,00	350,40	
6232	Pub public relat publ fêtes cérémonies					785,00	75,00	785,00	75,00	710,00	
623	Sous Total compte 623					785,00	75,00	785,00	75,00	710,00	
6247	Transports collectifs					140,00		140,00		140,00	
624	Sous Total compte 624					140,00		140,00		140,00	
6251	Déplacts missions récep - voyage déplcts					51,84		51,84		51,84	
625	Sous Total compte 625					51,84		51,84		51,84	
6261	Frais d'affranchissement					38,90		38,90		38,90	
6262	Frais de télécommunication					1 039,09		1 039,09		1 039,09	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
626	Sous Total compte 626					1 077,99		1 077,99		1 077,99	
62878	Rembst frais à autres organismes					29 883,00		29 883,00		29 883,00	
6287	Sous Total compte 6287					29 883,00		29 883,00		29 883,00	
6288	Autres serv extér					3 314,31		3 314,31		3 314,31	
628	Sous Total compte 628					33 197,31		33 197,31		33 197,31	
62	Sous Total compte 62					36 726,53	417,00	36 726,53	417,00	36 309,53	
6336	Cotis. centre national - centres gestion					9 336,94		9 336,94		9 336,94	
633	Sous Total compte 633					9 336,94		9 336,94		9 336,94	
637	Autres impôts tax verst sur rému aut org					48,37		48,37		48,37	
63	Sous Total compte 63					9 385,31		9 385,31		9 385,31	
64111	Persl titulaire_rému principale					267 764,53		267 764,53		267 764,53	
64112	Persl titulai_NBI supplt fami indem rés					5 529,79		5 529,79		5 529,79	
64118	Personnel titulaire - autres indemnités					1 000,00		1 000,00		1 000,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6411	Sous Total compte 6411					274 294,32		274 294,32		274 294,32	
64131	Persel non titulaire - rémunération					238 859,32		238 859,32		238 859,32	
6413	Sous Total compte 6413					238 859,32		238 859,32		238 859,32	
6419	Rembst rémunérations du persel					41 221,88	49 228,09	41 221,88	49 228,09		8 006,21
641	Sous Total compte 641					554 375,52	49 228,09	554 375,52	49 228,09	505 147,43	
6451	Charges sécu cotisations URSSAF					17 593,41		17 593,41		17 593,41	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					67 551,86		67 551,86		67 551,86	
6454	Charges sécu cotisations ASSEDIC					7 350,12		7 350,12		7 350,12	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					25 624,02		25 624,02		25 624,02	
6458	Charges sécu prévoyance cotisations					621,00		621,00		621,00	
645	Sous Total compte 645					118 740,41		118 740,41		118 740,41	
6474	Autres charges sociales-verSEMENTS aux a					4 785,35		4 785,35		4 785,35	
6475	Autres charges sociales médecine travail					128,00		128,00		128,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
647	Sous Total compte 647					4 913,35		4 913,35		4 913,35	
64	Sous Total compte 64					678 029,28	49 228,09	678 029,28	49 228,09	628 801,19	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					123,31		123,31		123,31	
651	Sous Total compte 651					123,31		123,31		123,31	
65888	Autres					1,79		1,79		1,79	
6588	Sous Total compte 6588					1,79		1,79		1,79	
658	Sous Total compte 658					1,79		1,79		1,79	
65	Sous Total compte 65					125,10		125,10		125,10	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					1 725,76		1 725,76		1 725,76	
66112	Intérêts - rattachement des icne					376,13	464,63	376,13	464,63		88,50
6611	Sous Total compte 6611					2 101,89	464,63	2 101,89	464,63	1 637,26	
661	Sous Total compte 661					2 101,89	464,63	2 101,89	464,63	1 637,26	
66	Sous Total compte 66					2 101,89	464,63	2 101,89	464,63	1 637,26	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
678	Autres charges exceptionnelles					628,00		628,00		628,00	
67	Sous Total compte 67					628,00		628,00		628,00	
6811	DA - immob					3 928,69		3 928,69		3 928,69	
681	Sous Total compte 681					3 928,69		3 928,69		3 928,69	
68	Sous Total compte 68					3 928,69		3 928,69		3 928,69	
	Total classe 6					807 415,34	64 182,59	807 415,34	64 182,59	751 327,46	8 094,71
7066	Prestation serv redev droits social					16 467,69	192 566,11	16 467,69	192 566,11		176 098,42
706	Sous Total compte 706					16 467,69	192 566,11	16 467,69	192 566,11		176 098,42
70	Sous Total compte 70					16 467,69	192 566,11	16 467,69	192 566,11		176 098,42
744	FCTVA						211,17		211,17		211,17
74748	Participations des autres Cnes						130 000,00		130 000,00		130 000,00
7474	Sous Total compte 7474						130 000,00		130 000,00		130 000,00
7478	Participations - autres organismes					84 000,00	441 687,42	84 000,00	441 687,42		357 687,42

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
747	Sous Total compte 747					84 000,00	571 687,42	84 000,00	571 687,42		487 687,42
74	Sous Total compte 74					84 000,00	571 898,59	84 000,00	571 898,59		487 898,59
7588	Autres produits divers de gestion couran						1,34		1,34		1,34
758	Sous Total compte 758						1,34		1,34		1,34
75	Sous Total compte 75						1,34		1,34		1,34
773	Mdts annul exer antér ou déchéance quad						4 592,27		4 592,27		4 592,27
7788	Produits exceptionnels divers						1 694,00		1 694,00		1 694,00
778	Sous Total compte 778						1 694,00		1 694,00		1 694,00
77	Sous Total compte 77						6 286,27		6 286,27		6 286,27
7815	Rep provis risques et charges						95 000,00		95 000,00		95 000,00
781	Sous Total compte 781						95 000,00		95 000,00		95 000,00
78	Sous Total compte 78						95 000,00		95 000,00		95 000,00
	Total classe 7					100 467,69	865 752,31	100 467,69	865 752,31		765 284,62

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	1 779 131,58	1 779 131,58	2 962 113,19	2 944 819,90	917 269,43	934 562,72	5 658 514,20	5 658 514,20	2 158 552,24	2 158 552,24

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

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

Page des signatures

30000 - SIVU CLISSON PETITE ENFANCE

Exercice 2023

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

Observations :

LE PENVEN Perrine (1018728048-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DRFiP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 11/03/2024

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

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

LOYER Vincent (1005901579-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A VIGNOBLE, le 12/03/2024

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

A , le