

CCAS LOIRE-SUR-RHONE
BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M JEAN-FRANCOIS BUTTET
MME NATHALIE ROEGIERS

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 31/08/2023
DU 01/09/2023 AU 29/01/2024

Population 2650
Nomenclature M14 ccas cias
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 24</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 28</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	32
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 33</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 38</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

ACTIF NET (1)	Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	21,88
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-3,37
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'afferment et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	18,51
Créances	0,26	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	18,25	Fournisseurs (2)	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18,51	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	18,51	TOTAL PASSIF	18,51

(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)

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

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

BILAN (en Euros)

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

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

BILAN (en Euros)

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Production				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	264,50		264,50	1 879,90
	Créances douteuses et irrécouvrables				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur budgets annex et la commune				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	18 245,52		18 245,52	20 216,39
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		18 510,02		18 510,02	22 096,29

BILAN (en Euros)

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

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				
	Ecarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)		18 510,02		18 510,02	22 096,29

BILAN (en Euros)

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023		Exercice 2022	
FONDS PROPRES	Dotations				
	Mise à disposition chez le bénéficiaire				
	Affectation par collec de rattachement				
	Réserves				
	Neutra amortis subv equip versees				
	Report à nouveau		21 876,36		44 936,42
	Résultat de l'exercice		-3 366,34		-23 060,06
	Subventions transférables				
	Différences sur réalisations d'immob				
	Fonds globalisés				
	Subventions non transférables				
	Droits de l'affectant				
FONDS PROPRES TOTAL I		18 510,02		21 876,36	

BILAN (en Euros)

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

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

BILAN (en Euros)

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023		Exercice 2022	
DETTES	Emprunts obligataires				
	Emprunts auprès des établiss. financiers				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Crédits et lignes de trésorerie				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes envers l'Etat et les collec publ				
	Dettes envers les BA et la commune				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres dettes				219,93
	Fournisseurs d'immobilisations				
Produits constatés d'avance					
DETTES TOTAL III					219,93

BILAN (en Euros)

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecarts de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	18 510,02	22 096,29

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	16,45	16,45
Produits des services	6,43	1,89
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	22,88	18,34
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	23,12	34,54
Participations et interventions	3,28	7,11
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	26,40	41,65
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-3,52	-23,31
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-3,52	-23,31
Produits exceptionnels	0,15	0,25
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,15	0,25
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3,37	-23,06

COMPTE DE RESULTAT 2023

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts sur les spectacles		
Produits services, domaine et ventes div	6 433,24	1 892,14
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
Subventions et participations	16 450,00	16 450,00
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	22 883,24	18 342,14
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	23 123,95	34 539,90
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		
Dotations aux provisions		
Autres charges		

COMPTE DE RESULTAT 2023

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Contingents et participations		
Subventions, secours	3 275,63	7 112,30
TOTAL II	26 399,58	41 652,20
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-3 516,34	-23 310,06
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-3 516,34	-23 310,06

COMPTE DE RESULTAT 2023

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér	150,00	250,00
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	150,00	250,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	150,00	250,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	23 033,24	18 592,14

COMPTE DE RESULTAT 2023

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	26 399,58	41 652,20
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 366,34	-23 060,06

Résultats budgétaires de l'exercice

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)		44 724,96	44 724,96
Titres de recette émis (b)		23 033,24	23 033,24
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)		23 033,24	23 033,24
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		44 724,96	44 724,96
Mandats émis (f)		33 120,28	33 120,28
Annulations de mandats (g)		6 720,70	6 720,70
Depenses nettes (h = f - g)		26 399,58	26 399,58
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit		3 366,34	3 366,34

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

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

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					
Fonctionnement	21 876,36		-3 366,34		18 510,02
TOTAL I	21 876,36		-3 366,34		18 510,02
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	21 876,36		-3 366,34		18 510,02

Etat Consommation des CréditsSection D' INVESTISSEMENT
DEPENSES

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

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
---	----------	----------------------	-------------------------------	-------------------------------	----------------	------------------	------------------------------	---

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

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
---	----------	----------------------	-------------------------------	-------------------------------	----------------	------------------	------------------------------	---

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	26 924,96		26 924,96	21 482,39	6 720,70	14 761,69	12 163,27
012	Charges de personnel et frais assimilés	10 000,00		10 000,00	8 362,26		8 362,26	1 637,74
65	Autres charges de gestion courante	7 800,00		7 800,00	3 275,63		3 275,63	4 524,37
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	44 724,96		44 724,96	33 120,28	6 720,70	26 399,58	18 325,38
TOTAL GENERAL		44 724,96		44 724,96	33 120,28	6 720,70	26 399,58	18 325,38

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	6 298,60		6 298,60	6 433,24		6 433,24	-134,64
74	Dotations et participations	16 450,00		16 450,00	16 450,00		16 450,00	
77	Produits exceptionnels	100,00		100,00	150,00		150,00	-50,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	22 848,60		22 848,60	23 033,24		23 033,24	-184,64
002	Résultat de fonctionnement reporté	21 876,36		21 876,36				21 876,36
TOTAL GENERAL		44 724,96		44 724,96	23 033,24		23 033,24	21 691,72

Etat de réalisation des opérationsSection D' INVESTISSEMENT
DEPENSES

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

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

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

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

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6023	Alimentation	6 720,70	6 720,70	
604	Achats d'études et prestations de services	730,64		730,64
60623	Alimentation	6 888,70		6 888,70
6068	Autres matières et fournitures	826,85		826,85
6257	Réceptions	6 190,50		6 190,50
6281	Concours divers -cotisations	125,00		125,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	21 482,39	6 720,70	14 761,69
6218	Autre personnel extérieur	8 362,26		8 362,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	8 362,26		8 362,26
6562	Aides	475,63		475,63
6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	2 800,00		2 800,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	3 275,63		3 275,63
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	33 120,28	6 720,70	26 399,58
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	33 120,28	6 720,70	26 399,58

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7031	Concessions et redevances funéraires	5 498,60		5 498,60
70878	Par d'autres redevables	934,64		934,64
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	6 433,24		6 433,24
7474	Communes	16 450,00		16 450,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	16 450,00		16 450,00
7713	Libéralités reçues	150,00		150,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	150,00		150,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	23 033,24		23 033,24
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	23 033,24		23 033,24

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

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
110	Report à nouveau solde créditeur		44 936,42	23 060,06				23 060,06	44 936,42		21 876,36
11	Sous Total compte 11		44 936,42	23 060,06				23 060,06	44 936,42		21 876,36
12	Résultat exercice excéd déficit	23 060,06			23 060,06			23 060,06	23 060,06		0,00
12	Sous Total compte 12	23 060,06			23 060,06			23 060,06	23 060,06		0,00
	Total classe 1	23 060,06	44 936,42	23 060,06	23 060,06			46 120,12	67 996,48		21 876,36
4011	Fournisseurs			24 129,78	24 129,78			24 129,78	24 129,78		0,00
401	Sous Total compte 401			24 129,78	24 129,78			24 129,78	24 129,78		0,00
40	Sous Total compte 40			24 129,78	24 129,78			24 129,78	24 129,78		0,00
4111	Redevables - amiable	1 879,90		934,64	2 550,04			2 814,54	2 550,04	264,50	
411	Sous Total compte 411	1 879,90		934,64	2 550,04			2 814,54	2 550,04	264,50	
41	Sous Total compte 41	1 879,90		934,64	2 550,04			2 814,54	2 550,04	264,50	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			16 450,00	16 450,00			16 450,00	16 450,00		0,00
441	Sous Total compte 441			16 450,00	16 450,00			16 450,00	16 450,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44	Sous Total compte 44			16 450,00	16 450,00			16 450,00	16 450,00		0,00
46711	Autres comptes créditeurs		219,93	9 210,43	8 990,50			9 210,43	9 210,43		0,00
4671	Sous Total compte 4671		219,93	9 210,43	8 990,50			9 210,43	9 210,43		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			19 090,00	19 090,00			19 090,00	19 090,00		0,00
4672	Sous Total compte 4672			19 090,00	19 090,00			19 090,00	19 090,00		0,00
467	Sous Total compte 467		219,93	28 300,43	28 080,50			28 300,43	28 300,43		0,00
46	Sous Total compte 46		219,93	28 300,43	28 080,50			28 300,43	28 300,43		0,00
	Total classe 4	1 879,90	219,93	69 814,85	71 210,32			71 694,75	71 430,25	264,50	
515	Compte au trésor	20 216,39		24 648,64	26 619,51			44 865,03	26 619,51	18 245,52	
51	Sous Total compte 51	20 216,39		24 648,64	26 619,51			44 865,03	26 619,51	18 245,52	
	Total classe 5	20 216,39		24 648,64	26 619,51			44 865,03	26 619,51	18 245,52	
6023	Alimentation					6 720,70	6 720,70	6 720,70	6 720,70		0,00
602	Sous Total compte 602					6 720,70	6 720,70	6 720,70	6 720,70		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

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
604	Achts études presta serv					730,64		730,64		730,64	
60623	Alimentation					6 888,70		6 888,70		6 888,70	
6062	Sous Total compte 6062					6 888,70		6 888,70		6 888,70	
6068	Autres matières et fournitures					826,85		826,85		826,85	
606	Sous Total compte 606					7 715,55		7 715,55		7 715,55	
60	Sous Total compte 60					15 166,89	6 720,70	15 166,89	6 720,70	8 446,19	
6218	Autre personnel extérieur					8 362,26		8 362,26		8 362,26	
621	Sous Total compte 621					8 362,26		8 362,26		8 362,26	
6257	Réceptions					6 190,50		6 190,50		6 190,50	
625	Sous Total compte 625					6 190,50		6 190,50		6 190,50	
6281	Concours divers - cotisations					125,00		125,00		125,00	
628	Sous Total compte 628					125,00		125,00		125,00	
62	Sous Total compte 62					14 677,76		14 677,76		14 677,76	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

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
6562	Aides					475,63		475,63		475,63	
656	Sous Total compte 656					475,63		475,63		475,63	
6574	Subv fonct assoc et pers droit privé					2 800,00		2 800,00		2 800,00	
657	Sous Total compte 657					2 800,00		2 800,00		2 800,00	
65	Sous Total compte 65					3 275,63		3 275,63		3 275,63	
	Total classe 6					33 120,28	6 720,70	33 120,28	6 720,70	26 399,58	
7031	Concessions et redevances funéraires						5 498,60		5 498,60		5 498,60
703	Sous Total compte 703						5 498,60		5 498,60		5 498,60
70878	Par d autres redevables						934,64		934,64		934,64
7087	Sous Total compte 7087						934,64		934,64		934,64
708	Sous Total compte 708						934,64		934,64		934,64
70	Sous Total compte 70						6 433,24		6 433,24		6 433,24
7474	Cnes						16 450,00		16 450,00		16 450,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

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
747	Sous Total compte 747						16 450,00		16 450,00		16 450,00
74	Sous Total compte 74						16 450,00		16 450,00		16 450,00
7713	Libéralites reçues						150,00		150,00		150,00
771	Sous Total compte 771						150,00		150,00		150,00
77	Sous Total compte 77						150,00		150,00		150,00
	Total classe 7						23 033,24		23 033,24		23 033,24
	Total général	45 156,35	45 156,35	117 523,55	120 889,89	33 120,28	29 753,94	195 800,18	195 800,18	44 909,60	44 909,60

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

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

23004 - CCAS LOIRE-SUR-RHONE

Exercice 2023

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

Observations :

TOUCHE Claudine (1018102694-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A DDFiP DE L'ISERE, le 30/01/2024

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

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

ROEGIERS Nathalie (1018537810-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A VIENNE, le 31/01/2024

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

A Loire-sur-Rhône, le 26/03/2024



[Handwritten signature in blue ink]

