

DEPARTEMENT  
du NORD  
ARRONDISSEMENT  
de LILLE

VILLE DE LILLE  
COMMUNE ASSOCIEE DE LOMME

COMMISSION ADMINISTRATIVE  
DE LA SECTION LOMMOISE  
DU CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

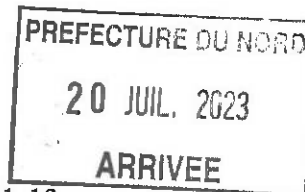
SEANCE  
Du 30 juin 2023

L'an deux-mille-vingt-trois, le 30 juin à 09h00, la Commission Administrative de la Section Lommoise du Centre d'Action Sociale s'est réunie sous la Présidence de Madame Claudie LEFEBVRE, Vice-Présidente du C.C.A.S de Lomme,

Etaient présents : Mme Claudie LEFEBVRE, M. Alain GRILLET, M. Jacques SURRANS.

Etaient excusés : M. Olivier CAREMELLE, Président du CCAS de Lomme, M. Jean-Pierre STAELENS, Mme Khadidiatou VENIAT, Mme Marie-Christine STANIEC-WAVRANT, M. Arnaud DESLANDES, M. Jacques SURRANS

2023/21 : Approbation du compte de gestion 2022 – Accueil de jour.



La commission administrative,

Vu le Code général des collectivités territoriales, articles L. 1612-12 et L. 2121-13,

Vu l'instruction comptable M22,

Vu la délibération de ce jour, portant approbation du compte administratif de l'exercice 2022,

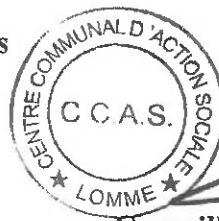
Il est demandé au Conseil d'Administration de bien vouloir :

- ◆ **EMETTRE** un avis favorable sur le compte de gestion présenté par Monsieur le Trésorier Municipal de Lille, comptable du Centre communal d'action sociale, pour l'exercice 2022 du budget annexe de l'Accueil de Jour, et certifier que les montants des sommes à recouvrer et des mandats émis sont conformes à la comptabilité de l'ordonnateur.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal Administratif de Lille dans un délai de 2 mois à compter de sa publication. Le Tribunal Administratif peut aussi être saisi par l'application informatique « télérecours citoyens » accessible par le site internet [www.telerecours.fr](http://www.telerecours.fr)

**ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ**

Fait et délibéré, les jours, mois et an ci-dessus



Olivier CAREMELLE  
*[Signature]*  
Maire de LOMME  
Président du C.C.A.S.

Conseiller Départemental du Nord

Publié le 20 JUL. 2023  
Réception en Préfecture le



## CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M JEREMY DELALIN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2022 AU 22/06/2023

Poste comptable de TRES. LILLE MUNICIPALE

Date Edition : 22/06/2023

Nomenclature 22

53505 CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

## Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan .....	Etat A1	Page 3	A	Page 9
1. Bilan Actif				
2. Bilan Passif				
Compte de résultat .....	Etat A2	Page 10	A	Page 13
Compte de résultat consolidé .....	Etat A2	Page 14	A	Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice .....	Etat B1	Page 17	A	Page 17
Résultats d'exploitation consolidé .....	Etat B2	Page 18	A	Page 18
Affectation des résultats .....	Etat C1 à C3	Page 19	A	Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116)	Etat C4	Page 22	A	Page 22
Opérations budgétaires d'investissement .....	Etat D1 - D2	Page 23	A	Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....	Etat D3 - D4	Page 25	A	Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement .....	Etat D5	Page 29	A	Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation .....	Etat D5	Page 31	A	Page 32
Balance des comptes .....	Etat F1	Page 33	A	Page 47
Renseignements annexes à la balance .....	Etat F2	Page 48	A	Page 49
Situation des valeurs inactives .....	Etat F	Page 50	A	Page 50
Signature du compte .....	Page 51	A	Page 51	

## BILAN ( en Euros )

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

ACTIF	BRUT	Exercice 2022		NET	Exercice 2021	
		AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET		NET	NET
Frais d'établissement						
Frais d'études, de recherche et de dével						
Contributions aux investissements commun						
Concessions et droits similaires, brevet	118,41	118,41				
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Terrains						
Constructions	358,80	358,80				
Instal, matériel et outillage technique						
Collections, oeuvres d'art ; autres immob	97 621,14	78 437,44		19 183,70		13 968,79
Immobilisations reçues en affectation						
Immobilisations corporelles en cours						
Immob affectées ou mises à dispo						
Participations et créances rattachées						
Titres immobilisés						
Prêts						
Autres						
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>	<b>98 098,35</b>	<b>78 914,65</b>		<b>19 183,70</b>		<b>13 968,79</b>

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

## BILAN ( en Euros )

ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
. Usagers	2 752,40		2 752,40	23 881,00
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	21 707,17		21 707,17	14 912,90
. Créances irrécouvrables admises en non				
. Autres				
. Avances de frais relatifs à la gestion				
. Autres	6 202,36		6 202,36	82 347,59
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	90,00		90,00	90,00
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>30 751,93</b>		<b>30 751,93</b>	<b>121 231,49</b>

**BILAN ( en Euros )**

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

COMPTES DE REGULARISATION	Exercice 2022		Exercice 2021	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
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>	128 850,28	78 914,65	49 935,63	135 200,28

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

## BILAN (EN EUROS)

	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>PASSIF</b>		
Apports	50 328,91	50 261,53
Excédents affectés à l'investissement	8 079,50	8 079,50
Excédents affectés à la couverture du be	30 552,17	30 552,17
Réserve de compensation des déficits	60 644,52	60 644,52
Réserve de compensation des charges d'am	285 050,19	285 011,47
Report à nouveau excédentaire		
Excédents affectés au financement de mes		
Report à nouveau déficitaire	-353 586,59	-353 586,59
Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
Dépenses non opposables aux tiers financ		
Résultat de l'exercice (excédent ou défi	-47 683,58	38,72
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées destinées à renf		
Autres provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>33 385,12</b>	<b>81 001,32</b>

**BILAN (EN EUROS)**

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

		Exercice 2022		Exercice 2021	
PASSIF					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		Provisions pour risques Provisions pour charges			
		PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II			



53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

**BIAN (EN EUROS)**

	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>DETTES</b>		
<b>PASSIF</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de cr		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 068,56	5 348,36
Dettes fiscales et sociales		194,00
Dettes sur immobilisations et comptes ra		1 500,00
Fonds déposés par les usagers, les héber		
Autres		46 513,62
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>9 068,56</b>	<b>53 555,98</b>

**État A1**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 059024

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. LILLE MUNICIPALE

ETABLISSEMENT : CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

**BILAN (EN EUROS)**

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

COMPTES DE REGULARISATION		Exercice 2022		Exercice 2021	
<b>PASSIF</b>					
	Recettes à classer ou à régulariser	7 481,95			642,98
	Ecart de conversion Passif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>7 481,95</b>			<b>642,98</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>49 935,63</b>			<b>135 200,28</b>

## COMPTE DE RESULTAT 2022

### COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	235 851,13	237 260,92
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	35 176,54	86 241,59
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	1,07	0,50
<b>TOTAL I</b>	<b>271 028,74</b>	<b>323 503,01</b>
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournis		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	9 950,35	7 120,17

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022		Exercice 2021	
Services extérieurs et autres	79 462,21	96 447,37		
- sur rémunérations	4 354,24	5 037,52		
- autres				
- salaires et traitements	163 491,21	159 393,59		
- charges sociales	58 380,12	52 366,34		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations	3 072,66	3 098,54		
- dotations aux amortissements, dépréciations				
Autres charges	1,53	0,76		
<b>TOTAL II</b>	<b>318 712,32</b>	<b>323 464,29</b>		
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-47 683,58</b>	<b>38,72</b>		
<b>PRODUITS COURANTS FINANCIERS</b>				
De participations et des immobilisations				
Revenus des valeurs mobilières de placement				
Reprises sur provisions				
Transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières				
<b>TOTAL III</b>				
<b>CHARGES COURANTES FINANCIERES</b>				

## COMPTE DE RESULTAT 2022

### COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux amortissements, aux dépréc Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	-47 683,58	38,72
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

**COMPTE DE RESULTAT 2022**  
 COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	271 028,74	323 503,01
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	318 712,32	323 464,29
RESULTAT DE L'EXERCICE	-47 683,58	38,72

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

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022		Exercice 2021	
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>				
Ventes de marchandises				
- prestations de services				
- divers				
Production stockée ou déstockage de prod				
Dotations et produits de la tarification	235 851,13		237 260,92	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitations et participa	35 176,54		86 241,59	
Reprises sur amortissements et provision				
Transferts de charges				
Autres produits	1,07		0,50	
<b>TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)</b>	<b>271 028,74</b>		<b>323 503,01</b>	
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et fourni				
Variation de stocks de matières première				
Achats d'autres approvisionnements				
Variation de stocks d'autres approvisio	9 950,35		7 120,17	
Achats non stockés de matières et fourni	79 462,21		96 447,37	
Services extérieurs et autres	4 354,24		5 037,52	
- sur rémunérations				
- autres				
- salaires et traitements	163 491,21		159 393,59	
- charges sociales	58 380,12		52 366,34	
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 072,66		3 098,54	
- dotations aux dépréciations sur actif				
- dotations aux amortissements, déprécia				
Autres charges	1,53		0,76	
<b>TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)</b>	<b>318 712,32</b>		<b>323 464,29</b>	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-47 683,58</b>		<b>38,72</b>	

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

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>PRODUITS COURANTS FINANCIERS</b>		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
<b>TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)</b>		
<b>CHARGES COURANTES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
<b>TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)</b>	-47 683,58	38,72
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		



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

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
5 - TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	271 028,74	323 503,01
6 - TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	318 712,32	323 464,29
EXCÉDENT OU DÉFICIT (5-6)	-47 683,58	39,72

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

## Résultats budgétaires de l'exercice

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	47 283,36	343 747,77	391 031,13
Titres de recette émis (b)	3 140,04	271 228,74	274 368,78
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	3 140,04	271 228,74	274 368,78
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	47 283,36	343 747,77	391 031,13
Mandats émis (f)	8 287,57	318 912,32	327 199,89
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Depenses nettes (h = f - g)	8 287,57	318 912,32	327 199,89
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	0,00	0,00	0,00
(h - d) Déficit	5 147,53	47 683,58	52 831,11

## Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-47 683,58
BUDGETS ANNEXES	0,00
<b>TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)</b>	<b>-47 683,58</b>

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

# Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2021 à affecter au cours de l'exercice 2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2021 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (6)
CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR					
<b>TOTAL</b>					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.

Colonne 3 : L'ordonnateur retraite le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF

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

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

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

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

# Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2021 au cours de l'exercice 2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2021	Reprise des résultats antérieurs	Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes"	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement"	Compte 10685 "Réserve de trésorerie"	Compte 10686 "Réserve de compensation"	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement"	Excédent restant à reporter	Déficit restant à reporter	Dépenses de l'exercice 2021 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés"	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2021 non opposables				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
Section / d'investissement / CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR	Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASP"	Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'article R.314-45 du CASP"		
Section / Total section d'exploitation																

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASP) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASP (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonne 3, 9, 10, 11, 12 / 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[...]" n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état CI : différence entre colonne (4) et colonne (2).

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état CI : différence entre colonne (3) et colonne (2)

# Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111			Compte 119			
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter	"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter							
(1)	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR										
<b>Total par comptable(a)</b>										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

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

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

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

Colonne 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

# Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat) (2)											
	2022 (3)	...	(5)	...	(5)	...	(5)	...	(5)	...	(5)	
2022 (3)	...	(5)	...	(5)	...	(5)	...	(5)	...	(5)	...	(5)
(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)
(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)	...	(4)

- (1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (3) : Doivent apparaître sur la ligne "2022":
  - la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2022 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)
  - les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2022 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2023).
- (4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
- (5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
2184	Mobilier			1 288,13	1 288,13	1 261,57		1 261,57	26,56
2188	Autres immobilisations corporelles	2 776,36	44 507,00	-1 288,13	45 995,23	7 026,00		7 026,00	38 969,23
21	Autres corporelles	2 776,36	44 507,00		47 283,36	8 287,57		8 287,57	38 995,79
	<b>Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 776,36</b>	<b>44 507,00</b>		<b>47 283,36</b>	<b>8 287,57</b>		<b>8 287,57</b>	<b>38 995,79</b>



## Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

BUDGET ANNEXE CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		44 372,24		44 372,24			44 372,24	44 372,24
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCVVA)		134,76		134,76	67,38		67,38	67,38
10	Apports, dotations et réserves								
28181	Amortissements installations générales agencements et aménagements divers		134,76		134,76	67,38		67,38	67,38
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique					581,00		581,00	-581,00
28184	Amortissements mobilier					254,00		254,00	-254,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	2 776,36			2 776,36	897,00		897,00	-897,00
	Amortissements autres immobilisations corporelles	2 776,36			2 776,36	1 340,66		1 340,66	1 435,70
28	Amort des immobilisations	2 776,36			2 776,36	3 072,66		3 072,66	-296,30
	<b>Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 776,36</b>	<b>44 507,00</b>		<b>47 283,36</b>	<b>3 140,04</b>		<b>3 140,04</b>	<b>44 143,32</b>

## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

53505 CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

BUDGET ANNEXE CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60611	Eau et assainissement	290,00		755,36	1 045,36	488,03		488,03	557,33
60612	Energie - électricité	1 200,00		934,77	2 134,77	1 854,25		1 854,25	280,52
60613	Chauffage	2 300,00		3 850,00	6 150,00	3 977,45		3 977,45	2 172,55
60621	Combustibles et carburants	70,00			70,00				70,00
60622	Produits d'entretien	500,00		-106,08	393,92	393,92		393,92	
60623	Fournitures d'atelier	1 500,00		-1 230,72	269,28	269,28		269,28	
60625	Fournitures scolaires éducatives et de loisirs			484,80	484,80	484,79		484,79	0,01
60628	Autres fournitures non stockées	1 500,00		-272,32	1 227,68	1 223,39		1 223,39	4,29
6063	Alimentation	22 500,00		-20 945,48	1 554,52	1 259,24		1 259,24	295,28
6066	Fournitures médicales	700,00		-700,00					
61128	Autres prestations à caractère médico-social	7 000,00		-2 033,94	4 966,06	3 656,29		3 656,29	1 309,77
62428	Autres transports d'usagers	20 000,00		6 109,93	26 109,93	26 109,93		26 109,93	
6257	Réceptions	400,00			400,00	125,57		125,57	274,43
6262	Frais de télécommunications	300,00		23,00	323,00	320,40		320,40	2,60
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	500,00		635,96	635,96	592,28		592,28	43,68
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	500,00		13 384,72	13 884,72	13 768,54		13 768,54	116,18
6288	Autres	200,00		-890,00	810,00	560,00		560,00	250,00

## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

BUDGET ANNEXE CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

53505 CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant Les groupes fonctionnels	Budget primitif	Déclassements modificatifs	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalizations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
011	Dépenses afférentes exploit courante	58 960,00	1 500,00		60 460,00	55 083,36		55 083,36	5 376,64
6331	Versement mobilité	2 549,51			2 549,51	2 488,15		2 488,15	61,36
6332	Allocation logement	637,31			637,31	622,02		622,02	15,29
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 274,52			1 274,52	1 244,07		1 244,07	30,45
64111	Rémunération principale	96 472,22	18 200,00	16 395,00	131 067,22	128 177,02		128 177,02	2 890,20
64112	Npi supplément familial de traitement et indemnité de résidence	3 496,43		-1 000,00	2 496,43	1 471,69		1 471,69	1 024,74
641184	Indemnité inflation					100,00		100,00	-100,00
641188	Autres	21 334,03		6 440,00	27 774,03	27 772,23		27 772,23	1,80
64131	Rémunération principale	28 380,38		-22 100,00	6 280,38	4 591,42		4 591,42	1 688,96
641384	Indemnité inflation					100,00		100,00	-100,00
641388	Autres	8 711,37		-3 445,00	5 266,37	864,60		864,60	4 401,77
64511	Cotisations à l'URSSAF	25 570,77		-5 600,00	19 970,77	19 853,73		19 853,73	117,04
64513	Cotisations aux caisses de retraite	2 451,47		-360,00	2 091,47	1 260,28		1 260,28	831,19
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	1 863,50			1 863,50	1 73,43		1 73,43	1 690,07
64515	Cotisations à la CMRACL	28 069,90		9 240,00	37 309,90	37 292,68		37 292,68	17,22
6488	Autres charges diverses de personnel			430,00	430,00	414,25		414,25	15,75
012	Dépenses afférentes au personnel	220 811,41	18 200,00		239 011,41	226 425,57		226 425,57	12 585,84

## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2022

53505 CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

BUDGET ANNEXE CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
6132	Locations Immobilières	32 200,00		-3 027,25	29 172,75	23 440,94		23 440,94	5 731,81
614	Charges Locatives et de copropriété	8 000,00		690,00	8 690,00	8 690,00		8 690,00	
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	500,00		1 596,75	2 096,75	1 187,51		1 187,51	909,24
6161	Primes d'assurance - multirisques	800,00		439,20	800,00	571,55		571,55	228,45
6182	Documentation générale et technique			5,00	439,20	439,20		439,20	
6588	Autres			2 776,36	5,00	1,53		1,53	3,47
68111	Immobilisations incorporelles	2 776,36		-2 776,36	3 072,66	3 072,66		3 072,66	
68112	Immobilisations corporelles			3 072,66	44 276,36	37 403,39		37 403,39	6 872,97
016	Dépenses affectées à la structure	44 276,36			44 276,36				
	<b>Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>324 047,77</b>	<b>19 700,00</b>		<b>343 747,77</b>	<b>318 912,32</b>		<b>318 912,32</b>	<b>24 835,45</b>

## Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2022

53505 CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

BUDGET ANNEXE CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
731118	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	178 694,94	-17 176,54		161 518,40	153 323,42		153 323,42	8 194,98
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	129 168,00			129 168,00	82 527,71		82 527,71	46 640,29
017	Produits de la tarification	307 862,94	-17 176,54		290 686,40	235 851,13		235 851,13	54 835,27
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance		200,00		200,00	200,00		200,00	
7488	Autres	16 184,83	36 676,54		52 861,37	35 176,54		35 176,54	17 684,83
7588	Autres produits divers de gestion courante					1,07		1,07	-1,07
018	Autres produits relatifs à exploitation	16 184,83	36 876,54		53 061,37	35 377,61		35 377,61	17 683,76
	<b>Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>324 047,77</b>	<b>19 700,00</b>		<b>343 747,77</b>	<b>271 228,74</b>		<b>271 228,74</b>	<b>72 519,03</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
21	Immob corporelles	2 776,36	44 507,00	47 283,36	8 287,57		8 287,57	38 995,79
Total		2 776,36	44 507,00	47 283,36	8 287,57		8 287,57	38 995,79

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
				1	2	3		
001	Excédit ou déficit invest report		44 372,24	44 372,24				44 372,24
10	Apports, dotations et réserves		134,76	134,76	67,38		67,38	67,38
28	Amort des immobilisations	2 776,36		2 776,36	3 072,66		3 072,66	-296,30
<b>Total</b>		<b>2 776,36</b>	<b>44 507,00</b>	<b>47 283,36</b>	<b>3 140,04</b>		<b>3 140,04</b>	<b>44 143,32</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION  
DEPENSES

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° Chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes explicit courante	58 960,00	1 500,00	60 460,00	55 083,36		55 083,36	5 376,64
012	Dépenses afférentes au personnel	220 811,41	18 200,00	239 011,41	226 425,57		226 425,57	12 585,84
016	Dépenses afférentes à la structure	44 276,36		44 276,36	37 403,39		37 403,39	6 872,97
<b>Total</b>		<b>324 047,77</b>	<b>19 700,00</b>	<b>343 747,77</b>	<b>318 912,32</b>		<b>318 912,32</b>	<b>24 835,45</b>



## Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION  
RECETTES

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

N° Chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
017	Produits de la tarification	307 862,94	-17 176,54	290 686,40	235 851,13		235 851,13	54 835,27
018	Autres produits relatifs à exploitation	16 184,83	36 876,54	53 061,37	35 377,61		35 377,61	17 683,76
<b>Total</b>		<b>324 047,77</b>	<b>19 700,00</b>	<b>343 747,77</b>	<b>271 228,74</b>		<b>271 228,74</b>	<b>72 519,03</b>

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		3 018,68				67,38				
	Sous Total compte 1022		3 018,68				67,38				
	Sous Total compte 102		3 018,68				67,38				
10682	Réserves affectées à l'investissement		8 079,50								
10685	Excédents affectés à la couverture B		30 552,17								
106860	Activité principale		60 644,52								
	Sous Total compte 10686		60 644,52								
	Sous Total compte 1068		99 276,19								
	Sous Total compte 106		99 276,19								
	Sous Total compte 10		102 294,87				67,38				
1108	Autres activités art L.312-1 CASP		285 011,47		38,72						
	Sous Total compte 110		285 011,47		38,72						
1198	Autres activités art L.312-1 CASP	353 586,59									
	Sous Total compte 1198	353 586,59									
	<b>Sous Total</b>	<b>353 586,59</b>	<b>285 011,47</b>	<b>38,72</b>	<b>67,38</b>	<b>353 586,59</b>	<b>285 050,19</b>	<b>353 586,59</b>	<b>285 050,19</b>		

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 119</b>	<b>353 586,59</b>	<b>285 011,47</b>		<b>38,72</b>			<b>353 586,59</b>	<b>285 050,19</b>	<b>353 586,59</b>	
	Sous Total compte 11	353 586,59	285 011,47		38,72			353 586,59	285 050,19	353 586,59	
	Résultat exercice excéd déficit		38,72		38,72			68 536,40	38,72	68 536,40	
12	Sous Total compte 12		38,72		38,72			38,72	38,72		
1312	Coll et etab pub		6 000,00		6 000,00			6 000,00	6 000,00	6 000,00	
1392	Coll et etab pub	6 000,00						6 000,00		6 000,00	
	<b>Sous Total compte 139</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>					<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	
	Sous Total compte 13	6 000,00	6 000,00					6 000,00	6 000,00	6 000,00	
181	Cpte liaison : affectation à...		47 242,85					47 242,85	47 242,85	47 242,85	
	<b>Sous Total compte 18</b>	<b>47 242,85</b>	<b>47 242,85</b>					<b>47 242,85</b>	<b>47 242,85</b>	<b>47 242,85</b>	
	<b>Total classe 1</b>	<b>359 586,59</b>	<b>440 587,91</b>	<b>38,72</b>	<b>38,72</b>	<b>67,38</b>		<b>359 625,31</b>	<b>440 694,01</b>	<b>359 586,59</b>	<b>440 655,29</b>
205	Concessions droits similaires brevets	118,41						118,41		118,41	

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2135	Sous Total compte 20 Instal gales agenc amégt const	118,41						118,41		118,41	
		358,80						358,80		358,80	
	<b>Sous Total compte 213</b>	<b>358,80</b>						<b>358,80</b>		<b>358,80</b>	
2181	Instal gales agenc amngts divers	9 725,59						9 725,59		9 725,59	
2182	Mat de transport	25 729,27						25 729,27		25 729,27	
2183	Mat bureau mat informatique	3 480,19						3 480,19		3 480,19	
2184	Mobilier	25 831,17				1 261,57		27 092,74		27 092,74	
2188	Autres immobilisations corporelles	24 567,35				7 026,00		31 593,35		31 593,35	
	<b>Sous Total compte 218</b>	<b>89 333,57</b>				<b>8 287,57</b>		<b>97 621,14</b>		<b>97 621,14</b>	
2805	Concessions droits similaires brevets	89 692,37				8 287,57		97 979,94		97 979,94	
	<b>Sous Total compte 21</b>										
	<b>Sous Total compte 280</b>										
28135	Amort instal gales agenc amégt cons		118,41						118,41		118,41
			358,80						358,80		358,80

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Numero de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 2813</b>		<b>358,80</b>								
28181	Amort instal gal agct		5 066,11				581,00				5 647,11
	amgt divers										
28182	Amort mat transport		25 729,27								25 729,27
28183	Amort mat bureau mat informatique		2 967,19				254,00				3 221,19
28184	Amort mobilier corporelles		21 087,98				897,00				21 984,98
28188	Amort autres immob corporelles		20 514,23				1 340,66				21 854,89
	<b>Sous Total compte 2818</b>		<b>75 364,78</b>				<b>3 072,66</b>				<b>78 437,44</b>
	<b>Sous Total compte 281</b>		<b>75 723,58</b>				<b>3 072,66</b>				<b>78 796,24</b>
	<b>Sous Total compte 28</b>		<b>75 841,99</b>				<b>3 072,66</b>				<b>78 914,65</b>
	<b>Total classe 2</b>	<b>89 810,78</b>	<b>75 841,99</b>			<b>8 287,57</b>	<b>3 072,66</b>			<b>98 098,35</b>	<b>78 914,65</b>
4011	Fournisseurs		5 348,36		85 692,36				85 692,36		94 760,92
	<b>Sous Total compte 401</b>		<b>5 348,36</b>		<b>85 692,36</b>				<b>85 692,36</b>		<b>94 760,92</b>
4041	Fournis achats immob		1 500,00		9 787,57				9 787,57		9 068,56
	<b>Total</b>										<b>9 068,56</b>

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes			
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
	<b>Sous Total compte 404</b>		<b>1 500,00</b>		<b>9 787,57</b>		<b>8 287,57</b>		<b>9 787,57</b>		<b>9 787,57</b>		
4111	Usagers - amiable		6 848,36		95 479,93		97 700,13		95 479,93		104 548,49		405,00
41131	Cais secu social rég gal - amiable				31 395,49		52 519,49		52 924,49		52 519,49		
	<b>Sous Total compte 411</b>		<b>21 529,00</b>		<b>93 474,27</b>		<b>93 474,27</b>		<b>93 474,27</b>		<b>93 474,27</b>		
4161	Usagers - contentieux		2 352,00		93 474,27		93 474,27		93 474,27		93 474,27		405,00
41631	Cais secu social régime gal contentie		14 912,90		93 474,27		86 680,00		108 387,17		86 680,00		2 347,40
	<b>Sous Total compte 416</b>		<b>17 264,90</b>		<b>93 474,27</b>		<b>86 680,00</b>		<b>110 739,17</b>		<b>86 680,00</b>		<b>21 707,17</b>
	<b>Sous Total compte 41</b>		<b>38 793,90</b>		<b>218 344,03</b>		<b>232 678,36</b>		<b>257 137,93</b>		<b>232 678,36</b>		<b>24 459,57</b>
421	Personnel - rémunérations dues		194,00		126 512,13		126 318,13		126 512,13		126 512,13		
	<b>Sous Total compte 42</b>		<b>194,00</b>		<b>126 512,13</b>		<b>126 318,13</b>		<b>126 512,13</b>		<b>126 512,13</b>		

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
431	Sécurité sociale			40 161,00	40 161,00			40 161,00	40 161,00		
437	Autres organismes sociaux			53 585,12	53 585,12			53 585,12	53 585,12		
4421	Sous Total compte 43			93 746,12	93 746,12			93 746,12	93 746,12		
	Prélèvement à la source - Impôt sur			6 329,07	6 329,07			6 329,07	6 329,07		
443221	Sous Total compte 442			6 329,07	6 329,07			6 329,07	6 329,07		
	Recettes- Amiable			67,38	67,38			67,38	67,38		
	Sous Total compte 44322			67,38	67,38			67,38	67,38		
	Sous Total compte 4432			67,38	67,38			67,38	67,38		
4478	Sous Total compte 443			67,38	67,38			67,38	67,38		
	Autres impôts et taxes			33,78	33,78			33,78	33,78		
	Sous Total compte 447			33,78	33,78			33,78	33,78		
	Sous Total compte 44			6 430,23	6 430,23			6 430,23	6 430,23		
451005	Cpte rattaché avec le budget principal		46 513,62	374 559,94	321 909,96			374 559,94	368 423,58	6 136,36	

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 451</b>		<b>46 513,62</b>	<b>374 559,94</b>	<b>321 909,96</b>			<b>374 559,94</b>	<b>368 423,58</b>	<b>6 136,36</b>	
46721	Sous Total compte 45		46 513,62	374 559,94	321 909,96			374 559,94	368 423,58	6 136,36	
	Débiteurs divers - amiable	82 281,59		35 376,54	117 658,13			117 658,13	117 658,13		66,00
46726	Débiteurs divers - contentieux	66,00						66,00			66,00
	<b>Sous Total compte 4672</b>	<b>82 347,59</b>		<b>35 376,54</b>	<b>117 658,13</b>			<b>117 724,13</b>	<b>117 658,13</b>	<b>66,00</b>	
	<b>Sous Total compte 467</b>	<b>82 347,59</b>		<b>35 376,54</b>	<b>117 658,13</b>			<b>117 724,13</b>	<b>117 658,13</b>	<b>66,00</b>	
4711	Sous Total compte 46	82 347,59		35 376,54	117 658,13			117 724,13	117 658,13	66,00	
	Verst des régisseurs			100 488,09	92 633,74			100 488,09	92 633,74	7 854,35	
4713	Recettes perçues avant émission titre			632,98	632,98			632,98	632,98		
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		10,00					10,00			
	<b>Sous Total compte 47141</b>		<b>10,00</b>	<b>10,00</b>				<b>10,00</b>	<b>10,00</b>		
	<b>Sous Total compte 4714</b>		<b>10,00</b>	<b>10,00</b>				<b>10,00</b>	<b>10,00</b>		
4718	Autres recettes à régulariser		632,98	146 529,15	161 232,47			146 529,15	161 865,45		15 336,30



## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4728	Sous Total compte 471 DACR - autres dépenses à régu		642,98	247 660,22	254 499,19			247 660,22	255 142,17		7 481,95
	Sous Total compte 472			10,00	10,00			10,00	10,00		
	Sous Total compte 47		642,98	247 670,22	254 509,19			247 670,22	255 152,17		7 481,95
	Total classe 4		121 141,49	1 198 119,14	1 250 950,25			1 319 260,63	1 305 149,21		38 516,28
5412	Disponibilités régisseurs de recettes		90,00					90,00			90,00
	Sous Total compte 541		90,00					90,00			90,00
580	Sous Total compte 54 Opérations d'ordre budgétaires		90,00	3 072,66	3 072,66			3 072,66	3 072,66		90,00
	Sous Total compte 58			3 072,66	3 072,66			3 072,66	3 072,66		
	Total classe 5		90,00	3 072,66	3 072,66			3 162,66	3 072,66		90,00
60611	Eau et assainissement					488,03		488,03			488,03
60612	Energie - électricité					1 854,25		1 854,25			1 854,25

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60613	Chauffage					3 977,45		3 977,45		3 977,45	
	<b>Sous Total compte 6061</b>					<b>6 319,73</b>		<b>6 319,73</b>		<b>6 319,73</b>	
60622	Produits d'entretien					393,92		393,92		393,92	
60623	Fournitures d'atelier					269,28		269,28		269,28	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					484,79		484,79		484,79	
60628	Autres fournis non stKées					1 223,39		1 223,39		1 223,39	
	<b>Sous Total compte 6062</b>					<b>2 371,38</b>		<b>2 371,38</b>		<b>2 371,38</b>	
6063	Alimentation					1 259,24		1 259,24		1 259,24	
	<b>Sous Total compte 606</b>					<b>9 950,35</b>		<b>9 950,35</b>		<b>9 950,35</b>	
61128	Autres prestations à caractère médico					3 656,29		3 656,29		3 656,29	
	<b>Sous Total compte 6112</b>					<b>3 656,29</b>		<b>3 656,29</b>		<b>3 656,29</b>	
	<b>Sous Total compte 611</b>					<b>3 656,29</b>		<b>3 656,29</b>		<b>3 656,29</b>	

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6132	Locations immobilières					23 440,94		23 440,94		23 440,94	
	<b>Sous Total compte 613</b>					<b>23 440,94</b>		<b>23 440,94</b>		<b>23 440,94</b>	
614	Charges locatives et de copropriété					8 690,00		8 690,00		8 690,00	
61558	Entretien autres matériels					1 187,51		1 187,51		1 187,51	
	<b>Sous Total compte 6155</b>					<b>1 187,51</b>		<b>1 187,51</b>		<b>1 187,51</b>	
	<b>Sous Total compte 615</b>					<b>1 187,51</b>		<b>1 187,51</b>		<b>1 187,51</b>	
6161	Primes d'assurances - multirisques					571,55		571,55		571,55	
	<b>Sous Total compte 616</b>					<b>571,55</b>		<b>571,55</b>		<b>571,55</b>	
6182	Documentation Générale et technique					439,20		439,20		439,20	
	<b>Sous Total compte 618</b>					<b>439,20</b>		<b>439,20</b>		<b>439,20</b>	
	<b>Sous Total compte 61</b>					<b>37 985,49</b>		<b>37 985,49</b>		<b>37 985,49</b>	
62428	Autres transports d'usagers					26 109,93		26 109,93		26 109,93	
	<b>Sous Total compte 6242</b>					<b>26 109,93</b>		<b>26 109,93</b>		<b>26 109,93</b>	

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit
6257	Sous Total compte 624 Réceptions					26 109,93		26 109,93		26 109,93	
	Sous Total compte 625					125,57		125,57		125,57	
6262	Frais de télécommunications					320,40		320,40		320,40	
6281	Sous Total compte 626 Prestations de blanchissage à l'exter					320,40		320,40		320,40	
6282	Prestations d'alimentation a l'exteri					592,28		592,28		592,28	
6288	Autres					13 768,54		13 768,54		13 768,54	
	<b>Sous Total compte 628</b>					560,00		560,00		560,00	
6331	Sous Total compte 62 Versement mobilité					14 920,82		14 920,82		14 920,82	
6332	Alloc logement					41 476,72		41 476,72		41 476,72	
6333	Participation des employeurs a la for					2 488,15		2 488,15		2 488,15	
						622,02		622,02		622,02	
						1 244,07		1 244,07		1 244,07	

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 633</b>					<b>4 354,24</b>		<b>4 354,24</b>		<b>4 354,24</b>	
64111	Sous Total compte 63					4 354,24		4 354,24		4 354,24	
	Rémunération					128 177,02		128 177,02		128 177,02	
	principale										
64112	Nbi supplément					1 471,69		1 471,69		1 471,69	
	Familial de traitement										
641184	Indemnité inflation					100,00		100,00		100,00	
641188	Autres					27 772,23		27 772,23		27 772,23	
	<b>Sous Total compte 64118</b>					<b>27 872,23</b>		<b>27 872,23</b>		<b>27 872,23</b>	
	<b>Sous Total compte 6411</b>					<b>157 520,94</b>		<b>157 520,94</b>		<b>157 520,94</b>	
64131	Rémunération principale					4 591,42		4 591,42		4 591,42	
641384	Indemnité inflation					100,00		100,00		100,00	
641388	Autres					864,60		864,60		864,60	
	<b>Sous Total compte 64138</b>					<b>964,60</b>		<b>964,60</b>		<b>964,60</b>	
	<b>Sous Total compte 6413</b>					<b>5 556,02</b>		<b>5 556,02</b>		<b>5 556,02</b>	

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 641</b>										
64511	Cotisations à l'URSSAF					163 076,96		163 076,96		163 076,96	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					19 853,73		19 853,73		19 853,73	
64514	Cotisations à l'ASSÉDIC					1 260,28		1 260,28		1 260,28	
64515	Cotisations à la CNRACL					173,43		173,43		173,43	
6459	<b>Sous Total compte 6451</b>					37 292,68		37 292,68		37 292,68	
	Rembst charges de secu soc						200,00		200,00		200,00
6488	<b>Sous Total compte 645</b>					58 580,12		58 580,12		58 580,12	
	Autres charges diverses de personnel					414,25		414,25		414,25	
	<b>Sous Total compte 648</b>					58 580,12		58 580,12		58 380,12	
	<b>Sous Total compte 64</b>					414,25		414,25		414,25	
	Autres					222 071,33		222 071,33		221 871,33	
6588	<b>Sous Total compte 658</b>					1,53		1,53		1,53	

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 65					1,53		1,53		1,53	
68112	Immob corporelles					3 072,66		3 072,66		3 072,66	
	Sous Total compte 6811					3 072,66		3 072,66		3 072,66	
	Sous Total compte 681					3 072,66		3 072,66		3 072,66	
	Sous Total compte 68					3 072,66		3 072,66		3 072,66	
	<b>Total classe 6</b>					<b>318 912,32</b>		<b>200,00</b>		<b>318 912,32</b>	<b>200,00</b>
731118	Autres établissements et services soc						153 323,42		153 323,42		153 323,42
	Sous Total compte 73111						153 323,42		153 323,42		153 323,42
	Sous Total compte 7311						153 323,42		153 323,42		153 323,42
	Sous Total compte 731						153 323,42		153 323,42		153 323,42
73418	Autres ESMS						82 527,71		82 527,71		82 527,71
	Sous Total compte 7341						82 527,71		82 527,71		82 527,71
	Sous Total compte 734						82 527,71		82 527,71		82 527,71

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 73						235 851,13		235 851,13		235 851,13
7488	Autres						35 176,54		35 176,54		35 176,54
	Sous Total compte 748						35 176,54		35 176,54		35 176,54
	Sous Total compte 74						35 176,54		35 176,54		35 176,54
7588	Autres produits divers de gestion cou						1,07		1,07		1,07
	Sous Total compte 758						1,07		1,07		1,07
	Sous Total compte 75						1,07		1,07		1,07
	Total classe 7						271 028,74		271 028,74		271 028,74
	Total général	570 628,86	570 628,86	1 201 230,52	1 254 061,63	327 199,89	274 368,78	2 099 059,27	2 099 059,27	815 203,54	815 203,54



## Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXECUTION DU BUDGET

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

COMPTES - LIBELLÉS	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		44 372,24	5 147,53			39 224,71
<b>TOTAL CONSOLIDE</b>			<b>5 147,53</b>			

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111, 114, 1163, 119, 12, 1412]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

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

## Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXECUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RESULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	DIFFERENCE BRUTE (5)
457 684,94	519 569,94	61 885,00

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59  
 (5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

10685	10686	10687	110	111	119	114	1163	1412	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE
(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
30 552,17	60 644,52		285 050,19		-353 586,59				39 224,71

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie  
 (15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

## Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2022

53505 - CCAS DE L'OMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	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								
<b>TOTAUX</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Page des signatures

53505 - CCAS DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR

Exercice 2022

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

Observations :

**VAN DAMME Gaelle (1018219985-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A **DRPIP DE NORD-PAS-DE-CALAIS** ..., le 27/06/2023

Le comptable sousigné 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 DE LOMME - ACCUEIL DE JOUR** pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**DEJALIN Jeremy (1014202207-0), CGC des Finances Publiques de 2ème catégorie**

A **LILLE MUNICIPALE**, le 04/07/2023

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

A, le

Publié le 24/08/2023