

**076076**

**TRES. ELBEUF**

**25102 SAAD - CCAS ST-PIERRE**

ORIGINE DOCUMENT : tony.duval

Exercice : 2021

Budget collectivité : 25102

A Viser : 1

Edition Provisoire : 0

Edition destinée au CDG sur chiffre étendu : 1

Date à considérer dans les messages de supervision

**TRÉSOR PUBLIC**

**TRES. ELBEUF**

**N° CODIQUE 076076**

**Date d'édition : 03/02/2022**

**IDENTIFIANT BUDGET 25102**

**N° de SIRET 26760231600023**

**SAAD - CCAS ST-PIERRE**

**BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION  
EXERCICE 2021**

**PRÉSENTÉ À**

**La Chambre régionale des comptes**

**PAR LE(S) COMPTABLE(S)**

**M Pascal HAUSS**

**M Pascal HAUSS**

**AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION**

**DU 01/04/2021 AU 03/02/2022**

**DU 01/01/2021 AU 31/03/2021**

## SOMMAIRE

	<b>PAGES</b>
Bilan .....	Page 3 A Page 9
Compte de résultat .....	Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé .....	Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice .....	Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé .....	Page 18 A Page 18
Affectation des résultats .....	Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116)Etat C4	Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement .....	Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....	Page 25 A Page 26
Consommation des crédits de la section d'investissement .Etat D5	Page 27 A Page 28
Consommation des crédits de la section d'exploitation ...Etat D5	Page 29 A Page 30
Balance des comptes .....	Page 31 A Page 35
Renseignements annexes à la balance .....	Page 36 A Page 37
Situation des valeurs inactives .....	Page 38 A Page 38
Signature du compte .....	Page 39 A Page 39

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## BILAN ( en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, œuvres d'art ; autres immob				
	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>					

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## BILAN ( en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	83,88		83,88	100,48
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	8 076,35		8 076,35	12 914,75
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	8 160,23		8 160,23	13 015,23

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## BILAN ( en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	8 160,23		8 160,23	13 015,23

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## BILAN (EN EUROS)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>FONDS PROPRES</b>	Apports		
	Excédents affectés à l'investissement		
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire		
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
	<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>		

**25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE**

**BILAN (EN EUROS)**

<b>PASSIF</b>		<b>EXERCICE N</b>	<b>EXERCICE N-1</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## BILAN (EN EUROS)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 160,23	12 835,32
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		179,91
	Produits constatés d'avance		
	<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>8 160,23</b>	<b>13 015,23</b>

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## BILAN (EN EUROS)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)	8 160,23	13 015,23

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## COMPTE DE RESULTAT 2021

## COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	17 038,90	18 050,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	268 065,17	337 253,30
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	85 988,46	104 628,81
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>	<b>371 092,53</b>	<b>459 932,11</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 approvision		
Achats non stockés de matières et fourni		

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## COMPTE DE RESULTAT 2021

## COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Services extérieurs et autres	445 363,99	535 111,56
- sur rémunérations		
- autres		
- salaires et traitements	-74 271,46	-75 095,72
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr		
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL II	371 092,53	460 015,84
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-83,73
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## COMPTE DE RESULTAT 2021

## COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT		-83,73
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		83,73
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V		83,73
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## COMPTE DE RESULTAT 2021

## COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		83,73
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	371 092,53	460 015,84
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	371 092,53	460 015,84
RESULTAT DE L'EXERCICE		

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

2021

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

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	17 038,90	18 050,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	268 065,17	337 253,30
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	85 988,46	104 628,81
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
<b>TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)</b>	<b>371 092,53</b>	<b>459 932,11</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 approvision		
Achats non stockés de matières et fourni		
Services extérieurs et autres	445 363,99	535 111,56
- sur rémunérations		
- autres		
- salaires et traitements	-74 271,46	-75 095,72
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr		
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)</b>	<b>371 092,53</b>	<b>460 015,84</b>
<b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>-83,73</b>

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

2021

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

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
<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 FINANCIERES</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 FINANCIERES (IV)</b>		
<b>2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)</b>		-83,73
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
- exercice courant		83,73
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		83,73
<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>		



## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	0,00	498 372,28	498 372,28
Titres de recettes émis (b)	0,00	445 363,99	445 363,99
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	0,00	445 363,99	445 363,99
<b>DÉPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	0,00	498 372,28	498 372,28
Mandats émis (f)	0,00	489 995,97	489 995,97
Annulations de mandats (g)	0,00	44 631,98	44 631,98
Dépenses nettes (h = f - g)	0,00	445 363,99	445 363,99
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	0,00	0,00	0,00
(h - d) Déficit	0,00	0,00	0,00

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## RÉSULTATS D'EXPLOITATION CONSOLIDÉS DE L'EXERCICE

INTITULÉ DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
<i>BUDGET PRINCIPAL</i>	0 , 00
<i>BUDGETS ANNEXES</i>	0 , 00
<i>TOTAL : BUDGET GÉNÉRAL + BUDGETS ANNEXES (A)</i>	0 , 00

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

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2020 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2021

N° ET INTITULÉ DES SUBDIVISIONS  (1)	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2020  (2)	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2020 RETRAITÉ PAR L'ORDONNATEUR  (3)	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2020 RETENU PAR L'AUTORITÉ DE TARIFICATION  (4)	RÉSULTAT INCORPORÉ AU BUDGET DE L'EXERCICE 2020  (5)	RÉSULTAT À AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2020  (6)
SAAD - CCAS ST-PIERRE					
TOTAL					

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

Colonne 3 : L'ordonnateur retraits 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 (...) ».

Colonnes 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.

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2020 AU COURS DE L'EXERCICE 2021

Intitulé des subdivisions  (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2020  (2)	Reprise des résultats antérieurs  (3)						Compte 1064 « Réserve des plus-values nettes »  (4)	Compte 10682 « Excédents affectés à l'investissement »  (5)	Compte 10685 « Réserve de trésorerie »  (6)	Compte 10686 « Réserve de compensation »  (7)	Compte 10687 « Réserve de compensation des charges d' amortissement »  (8)
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...					
Section /		//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////
d'investissement /		//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////
/		//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////	//////////
Section												
d'exploitation												
SAAD - CCAS ST-PIERRE												
Total section d'exploitation												

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

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

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

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2020 AU COURS DE L'EXERCICE 2021

Intitulé des subdivisions (1)	Excédent restant à reporter			Déficit restant à reporter			Dépenses de l'exercice 2020 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 «amortissements comptables excédentaires différés » (16)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2020 non opposables
	Sur l'exercice... Compte 110.. « Report à nouveau (solde créditeur) » (9)	Sur l'exercice... Compte 111.. « Report à nouveau (solde créditeur) » (10)	Sur l'exercice... Compte 110.. « Report à nouveau (solde créditeur) » (11)	Sur l'exercice... Compte 119.. « Report à nouveau (solde débiteur) » (12)	Sur l'exercice... Compte 119.. « Report à nouveau (solde débiteur) » (13)	Sur l'exercice... Compte 119.. « Report à nouveau (solde débiteur) » (14)			
Section /	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////
d'investissement /	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////
/	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	////////////////
Section									
d'exploitation									
SAAD - CCAS ST-PIERRE									
Total section d'exploitation									

Colonnes 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 C1 : 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 C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## SITUATION DES COMPTES 110, 111 ET 119 À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE 2021

Intitulé des subdivisions  (1)	Compte 110			Compte 111
	« Report à nouveau (solde créditeur) »			« Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles »
	Excédent restant à reporter			Excédent restant à reporter
	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 110...	Sur l'exercice... 111...
(2)	(3)	(4)	(5)	
SAAD - CCAS ST-PIERRE				
Total par compte(a)				

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)

Colonnes 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 ».

Colonnes 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 ».

Colonnes 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 ».

Colonnes 2, 3, 4, 5. 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.

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## SITUATION DES COMPTES 110, 111 ET 119 À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE 2021

Intitulé des subdivisions  (1)	Compte 119					
	« Report à nouveau (solde débiteur)» Déficit restant à reporter					
	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)
SAAD - CCAS ST-PIERRE						
Total par compte(a)						

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)

Colonnes 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 ».

Colonnes 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 ».

Colonnes 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 ».

Colonnes 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.

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## TABLEAU DE SUIVI DES AMORTISSEMENTS COMPTABLES EXCÉDENTAIRES DIFFÉRÉS (COMPTE 1161)

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé ( = exercice de détermination du résultat ) (2)												
		... .(5)	... .(5)	... .(5)	... .(5)	... .(5)	... .(5)	... .(5)	... .(5)	... .(5)	... .(5)			
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé ( = exercice de détermination du résultat ) (1)	2021 (3)													
	... ..(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 « 2021 » :

- la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2021 et ceux qui auraient dû 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 2021 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2022).

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

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

**25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE**

**OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES - SECTION D'INVESTISSEMENT 2021**

**BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ST-PIERRE**

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif  1	Décisions modificatives  2	Virements de crédits ( non repris dans une DM )  3
TOTAL				
TOTAL				

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES - SECTION D'INVESTISSEMENT 2021

## BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ST-PIERRE

N° compte	Prévisions budgétaires totales 4 =1+2+3	Émissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7=5-6	Écart Prévisions / Réalizations 8=4-7
TOTAL					
TOTAL					

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES - SECTION D'INVESTISSEMENT 2021

## BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ST-PIERRE

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif  1	Décisions modificatives  2	Virements de crédits ( non repris dans une DM )  3
TOTAL				
TOTAL				

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES - SECTION D'INVESTISSEMENT 2021

## BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ST-PIERRE

N° compte	Prévisions budgétaires totales 4 =1+2+3	Émissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7=5-6	Écart Prévisions / Réalizations 8=4-7
TOTAL					
TOTAL					

## 25102 SAAD - CCAS ST-PIERRE

## OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES - SECTION D'EXPLOITATION 2021

## BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ST-PIERRE

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits ( non repris dans une DM )
		1	2	3
6063	Alimentation	150,00	0,00	0,00
61128	Autres prestations à caractère médico-social	53 000,00	0,00	0,00
6256	Missions	3 000,00	0,00	0,00
6287	Remboursement de frais	5 100,00	0,00	0,00
011	Dépenses afférentes exploit courante	61 250,00	0,00	0,00
6215	Personnel affecte a l'etablisSEment	417 622,28	0,00	0,00
012	Dépenses afférentes au personnel	417 622,28	0,00	0,00
61568	Maintenance - autres	17 000,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	2 500,00	0,00	0,00
016	Dépenses afférentes à la structure	19 500,00	0,00	0,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	498 372,28	0,00	0,00

## 25102 SAAD - CCAS ST-PIERRE

## OPERATIONS BUDGETAIRES DE DEPENSES - SECTION D'EXPLOITATION 2021

## BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ST-PIERRE

N° compte	Prévisions budgétaires totales 4 =1+2+3	Émissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7=5-6	Écart Prévisions / Réalizations 8=4-7
6063	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
61128	53 000,00	20 221,65	9 955,71	10 265,94	42 734,06
6256	3 000,00	128,10	0,00	128,10	2 871,90
6287	5 100,00	159,96	0,00	159,96	4 940,04
011	61 250,00	20 509,71	9 955,71	10 554,00	50 696,00
6215	417 622,28	449 418,94	31 796,66	417 622,28	0,00
012	417 622,28	449 418,94	31 796,66	417 622,28	0,00
61568	17 000,00	19 851,32	2 663,61	17 187,71	-187,71
6188	2 500,00	216,00	216,00	0,00	2 500,00
016	19 500,00	20 067,32	2 879,61	17 187,71	2 312,29
Total	498 372,28	489 995,97	44 631,98	445 363,99	53 008,29

## 25102 SAAD - CCAS ST-PIERRE

## OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES - SECTION D'EXPLOITATION 2021

## BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ST-PIERRE

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits ( non repris dans une DM )
		1	2	3
733141	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	365 400,00	0,00	0,00
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	0,00	0,00	0,00
7388	Autres	0,00	0,00	0,00
017	Produits de la tarification	365 400,00	0,00	0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00
7085	Prestations délivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	17 000,00	0,00	0,00
7488	Autres	115 972,28	0,00	0,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	132 972,28	0,00	0,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	498 372,28	0,00	0,00

## 25102 SAAD - CCAS ST-PIERRE

## OPERATIONS BUDGETAIRES DE RECETTES - SECTION D'EXPLOITATION 2021

## BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ST-PIERRE

N° compte	Prévisions budgétaires totales 4 =1+2+3	Émissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7=5-6	Écart Prévisions / Réalizations 8=4-7
733141	365 400,00	187 339,42	0,00	187 339,42	178 060,58
73412	0,00	79 126,81	0,00	79 126,81	-79 126,81
7388	0,00	1 598,94	0,00	1 598,94	-1 598,94
017	365 400,00	268 065,17	0,00	268 065,17	97 334,83
6419	0,00	74 271,46	0,00	74 271,46	-74 271,46
7085	17 000,00	17 038,90	0,00	17 038,90	-38,90
7488	115 972,28	85 988,46	0,00	85 988,46	29 983,82
018	132 972,28	177 298,82	0,00	177 298,82	-44 326,54
Total	498 372,28	445 363,99	0,00	445 363,99	53 008,29









**25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE**

**ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS SECTION D'EXPLOITATION  
DEPENSES**

<b>N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)</b>	<b>Intitulé</b>	<b>Budget Primitif</b>	<b>Décision Modificative</b>
011	Dépenses afférentes exploit courante	61 250,00	
012	Dépenses afférentes au personnel	417 622,28	
016	Dépenses afférentes à la structure	19 500,00	
Total		498 372,28	

**25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE**  
**ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS SECTION D'EXPLOITATION**  
**DEPENSES**

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions <b>1</b>	Émissions <b>2</b>	Annulations <b>3</b>	DEPENSES nettes <b>4=2-3</b>	Solde prévisions / réalisations <b>5=1-4</b>
011	61 250,00	20 509,71	9 955,71	10 554,00	50 696,00
012	417 622,28	449 418,94	31 796,66	417 622,28	
016	19 500,00	20 067,32	2 879,61	17 187,71	2 312,29
Total	498 372,28	489 995,97	44 631,98	445 363,99	53 008,29

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

**ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS SECTION D'EXPLOITATION**  
**RECETTES**

<b>N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)</b>	<b>Intitulé</b>	<b>Budget Primitif</b>	<b>Décision Modificative</b>
017	Produits de la tarification	365 400,00	
018	Autres produits relatifs à exploitation	132 972,28	
Total		498 372,28	

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

**ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS SECTION D'EXPLOITATION**  
**RECETTES**

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions	Émissions	Annulations	RECETTES nettes	Solde prévisions / réalisations
	1	2	3	4=2-3	5=1-4
017	365 400,00	268 065,17		268 065,17	97 334,83
018	132 972,28	177 298,82		177 298,82	-44 326,54
Total	498 372,28	445 363,99		445 363,99	53 008,29

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2021

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4011	Fournisseurs			32 288,70				32 288,70			
					32 288,70				32 288,70		
	Sous Total compte 401			32 288,70				32 288,70			
					32 288,70				32 288,70		
408	Fournis factures non parvenues			12 835,32				12 835,32			
			12 835,32		8 160,23				20 995,55		8 160,23
	Sous Total compte 40			45 124,02				45 124,02			8 160,23
			12 835,32		40 448,93				53 284,25		
4111	Usagers - amiable	100,48		97 764,65				97 865,13			
					97 865,13				97 865,13		
4114	Dépt - amiable			187 339,42				187 339,42			
					187 339,42				187 339,42		
	Sous Total compte 411	100,48		285 104,07				285 204,55			
					285 204,55				285 204,55		
4161	Usagers - contentieux			100,48				100,48			83,88
					16,60				16,60		
	Sous Total compte 416			100,48				100,48			83,88
					16,60				16,60		
	Sous Total compte 41	100,48		285 204,55				285 305,03			83,88
					285 221,15				285 221,15		
44381	Autr coll pub organ internat - dépenses			449 418,94				449 418,94			
					449 418,94				449 418,94		
	Sous Total compte 4438			449 418,94				449 418,94			
					449 418,94				449 418,94		
	Sous Total compte 443			449 418,94				449 418,94			
					449 418,94				449 418,94		

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2021

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 44			449 418,94	449 418,94			449 418,94	449 418,94		
451002	Cpte rattach avec le budget principal	12 914,75		445 380,59	450 218,99			458 295,34	450 218,99	8 076,35	
	Sous Total compte 451	12 914,75		445 380,59	450 218,99			458 295,34	450 218,99	8 076,35	
	Sous Total compte 45	12 914,75		445 380,59	450 218,99			458 295,34	450 218,99	8 076,35	
466	Excédent de versement		179,91	179,91				179,91	179,91		
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			128,10	128,10			128,10	128,10		
46721	Débiteurs divers - amiable			156 974,92	156 974,92			156 974,92	156 974,92		
	Sous Total compte 4672			156 974,92	156 974,92			156 974,92	156 974,92		
	Sous Total compte 467			157 103,02	157 103,02			157 103,02	157 103,02		
	Sous Total compte 46		179,91	157 282,93	157 103,02			157 282,93	157 282,93		
4713	Recettes perçues avant émission titres			3 285,00	3 285,00			3 285,00	3 285,00		
	Sous Total compte 471			3 285,00	3 285,00			3 285,00	3 285,00		
	Sous Total compte 47			3 285,00	3 285,00			3 285,00	3 285,00		

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2021

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	13 015,23	13 015,23	1 385 696,03	1 385 696,03			1 398 711,26	1 398 711,26	8 160,23	8 160,23
61128	Autres prestations à caractère médico-so					20 221,65	9 955,71	20 221,65	9 955,71	10 265,94	
	Sous Total compte 6112					20 221,65	9 955,71	20 221,65	9 955,71	10 265,94	
	Sous Total compte 611					20 221,65	9 955,71	20 221,65	9 955,71	10 265,94	
61568	Maintenance-autres					19 851,32	2 663,61	19 851,32	2 663,61	17 187,71	
	Sous Total compte 6156					19 851,32	2 663,61	19 851,32	2 663,61	17 187,71	
	Sous Total compte 615					19 851,32	2 663,61	19 851,32	2 663,61	17 187,71	
6188	Autres frais divers					216,00	216,00	216,00	216,00		
	Sous Total compte 618					216,00	216,00	216,00	216,00		
	Sous Total compte 61					40 288,97	12 835,32	40 288,97	12 835,32	27 453,65	
6215	Personnel affecté à l'établissement					449 418,94	31 796,66	449 418,94	31 796,66	417 622,28	
	Sous Total compte 621					449 418,94	31 796,66	449 418,94	31 796,66	417 622,28	
6256	Missions					128,10		128,10		128,10	

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2021

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 625					128,10		128,10		128,10	
6287	Remboursement de frais					159,96		159,96		159,96	
	Sous Total compte 628					159,96		159,96		159,96	
	Sous Total compte 62					449 707,00		449 707,00		417 910,34	
						31 796,66		31 796,66			
6419	Rembst rémunérations du persel non mé di					74 271,46		74 271,46		74 271,46	
	Sous Total compte 641					74 271,46		74 271,46		74 271,46	
	Sous Total compte 64					74 271,46		74 271,46		74 271,46	
	Total classe 6					489 995,97		489 995,97		445 363,99	
						118 903,44		118 903,44		74 271,46	
7085	Prestations delivrées aux usagers acc om					17 038,90		17 038,90		17 038,90	
	Sous Total compte 708					17 038,90		17 038,90		17 038,90	
	Sous Total compte 70					17 038,90		17 038,90		17 038,90	
733141	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domici le)					187 339,42		187 339,42		187 339,42	
	Sous Total compte 73314					187 339,42		187 339,42		187 339,42	

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2021

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 7331					187 339,42		187 339,42		187 339,42	
	Sous Total compte 733					187 339,42		187 339,42		187 339,42	
73412	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domicile)					79 126,81		79 126,81		79 126,81	
	Sous Total compte 7341					79 126,81		79 126,81		79 126,81	
	Sous Total compte 734					79 126,81		79 126,81		79 126,81	
7388	Autres					1 598,94		1 598,94		1 598,94	
	Sous Total compte 738					1 598,94		1 598,94		1 598,94	
	Sous Total compte 73					268 065,17		268 065,17		268 065,17	
7488	Autres					85 988,46		85 988,46		85 988,46	
	Sous Total compte 748					85 988,46		85 988,46		85 988,46	
	Sous Total compte 74					85 988,46		85 988,46		85 988,46	
	Total classe 7					371 092,53		371 092,53		371 092,53	
	Total général	13 015,23	13 015,23	1 385 696,03	1 385 696,03	489 995,97	489 995,97	1 888 707,23	1 888 707,23	453 524,22	453 524,22

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## RENSEIGNEMENTS ANNEXES À LA BALANCE

## SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

COMPTES - LIBELLÉS	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (1)		RÉSULTAT DE L'EXERCICE (2)		RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DÉFICIT	EXCÉDENT	DÉFICIT	EXCÉDENT	DÉFICIT	EXCÉDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)						
TOTAL CONSOLIDE						

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)

## 25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE

## RENSEIGNEMENTS ANNEXES À LA BALANCE

## SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

## RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFÉRENCE BRUTE (5)
SOLDES DÉBITEURS	SOLDES CRÉDITEURS	

(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 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULÉ (15)

(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)

**25102 - SAAD - CCAS ST-PIERRE**  
**BALANCE DES VALEURS INACTIVES**

Arrêté à la date du 31/12/2021

DÉSIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DÉBIT			CRÉDIT			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



25102 SAAD - CCAS ST-PIERRE

# PAGE DES SIGNATURES

Exercice 2021

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

À \_\_\_\_\_, le \_\_\_\_\_

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

Le comptable affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de SAAD - CCAS ST-PIERRE pendant l'année 2021 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À ELBEUF \_\_\_\_\_, le \_\_\_\_\_

Vu par \_\_\_\_\_ 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.

À \_\_\_\_\_, le \_\_\_\_\_

**076076**

**TRES. ELBEUF**

**25102 SAAD - CCAS ST-PIERRE**

**Nombre de pages : 39**

**FIN DE DOCUMENT**