

PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 02/02/2024

Population 3232
Nomenclature M57 abrégée
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 9
4 Compte de résultat	Etat I-4 11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 19
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	27
1 Balance des comptes	Etat III-1 28
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 35
4EME PARTIE : Page des signatures	36

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

ACTIF NET (1)		Total	FONDS PROPRES ET PASSIF		Total
ACTIF IMMOBILISE			FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles (nettes)			Apports et subventions d'investissement		9,07
Subventions d'investissement versées			Neutralisations et régularisations		
Autres immobilisations incorporelles			Réserves		50,90
Immobilisations corporelles (nettes)			Report à nouveau		1,00
Terrains			Résultat de l'exercice		
Constructions			Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant		
Réseaux et installations de voirie			TOTAL FONDS PROPRES (I)		60,97
Réseaux divers			PASSIF		
Installations techniques, agencements et matériel			TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)		
Immobilisations mises en concessions ou affermées			DETTES FINANCIERES		
Autres		56,98	Emprunts obligataires		
Immobilisations corporelles en cours			Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit		
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés			Dettes financières et autres emprunts		
Immobilisations financières (nettes)			TOTAL DETTES FINANCIERES (2)		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)		59,97	DETTES NON FINANCIERES		
ACTIF CIRCULANT			Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1,83
Stocks			Autres dettes non financières		151,81
Créances		154,44	Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			TOTAL DETTES NON FINANCIERES (3)		153,64
Trésorerie		0,26	TOTAL TRÉSORERIE (4)		
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)		154,70	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		153,64
Comptes de régularisation (III)			Comptes de régularisation (III)		0,07
Écarts de conversion actif (IV)			Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		214,67	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		214,67

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Subventions d'investissement versées Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions Réseaux et installations de voirie Réseaux divers Installations techniques, agencements et matériel Immobilisations mises en concessions ou affermées Autres Immobilisations corporelles en cours DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		2 994,02		2 994,02	2 994,02
		56 978,27		56 978,27	56 978,27
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		59 972,29		59 972,29	59 972,29

BILAN (en Euros)

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne					
Créances sur les redevables et comptes rattachés		38 718,66	7 283,53	31 435,13	30 390,04
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		123 005,96		123 005,96	54,63
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		161 724,62	7 283,53	154 441,09	30 444,67
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		260,00		260,00	22 316,52
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		260,00		260,00	22 316,52
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		221 956,91	7 283,53	214 673,38	112 733,48

BILAN (en Euros)

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		9 071,32	9 071,32
Fonds globalisés			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS			
RÉSERVES			
REPORT A NOUVEAU		50 900,97	50 900,97
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		997,35	997,35
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		60 969,64	60 969,64

BILAN (en Euros)

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT			
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)			
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 827,58	8 139,87
Dettes fiscales et sociales		198,68	
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Dettes sur budgets annexes		151 498,46	42 747,89
Autres dettes non financières		110,92	465,72
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		153 635,64	51 353,48
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		153 635,64	51 353,48
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		68,10	410,36
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		214 673,38	112 733,48

COMPTÉ DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023
En Milliers d'Euros

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

POSTES		Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT			
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)			
Dotations de l'état			86,35
Participations		33,08	
Compensations, autres attributions et autres participations			
Dons et legs			
Impôts et taxes			
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE			
Ventes de biens ou prestations de services		200,53	220,24
Produits des cessions d'actifs			
Autres produits de gestion		122,79	44,43
Production stockée et immobilisée			
AUTRES PRODUITS			
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges			
Reprises du financement rattaché à un actif			
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions			
Neutralisation des moins-values de cession			
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		356,40	351,01
CHARGES DE FONCTIONNEMENT			
Achats et charges externes		195,07	135,62
Charges de personnel		148,82	208,32
Indemnités des élus (et membres du CESR)			
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)			
Impôts et taxes		5,23	7,06
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		7,28	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés			
Neutralisation des dépréciations et provisions			
Neutralisation des plus-values de cession			
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		356,40	351,01

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

Exercice 2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		

COMPTES DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état		33 084,99	86 345,03	-53260.04
Participations				
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		200 528,00	220 235,26	-19707.26
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		122 788,85	44 425,55	78363.30
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		356 401,84	351 005,84	5396.00
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		195 065,08	135 622,74	59442.34
Charges de personnel		148 821,44	208 321,42	-59499.98
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses		101 255,69	146 937,55	-45681.86
Dont charges sociales		47 565,75	61 383,87	-13818.12
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		1,68	1,85	-0.17
Impôts et taxes				
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		5 230,11	7 059,83	-1829.72
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		7 283,53		7283.53
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		356 401,84	351 005,84	5396.00
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
Dont ménages				
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

COMpte DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
Dont autres organismes publics				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)				
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)				
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)				
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)				

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

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

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

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

Résultats budgétaires de l'exercice

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

RECETTES	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
Prévisions budgétaires totales (a)		381 947,53	381 947,53
Titres de recette émis (b)		365 730,49	365 730,49
Réductions de titres (c)		0,10	0,10
Recettes nettes (d = b - c)		365 730,39	365 730,39
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		381 947,53	381 947,53
Mandats émis (f)		380 453,02	380 453,02
Annulations de mandats (g)		14 722,63	14 722,63
Dépenses nettes (h = f - g)		365 730,39	365 730,39
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

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

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE					
Investissement	997,35				997,35
Fonctionnement	997,35				997,35
Sous-Total	997,35				997,35
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	997,35				997,35

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
---	----------	----------------------	----------------------------	-------------------------------

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
---	----------	----------------------	----------------------------	-------------------------------

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	169 129,00	-10,00	169 119,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	200 535,00		200 535,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		10,00	10,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	5 000,00		5 000,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS		7 283,53	7 283,53
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	374 664,00	7 283,53	381 947,53
TOTAL GENERAL		374 664,00	7 283,53	381 947,53

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	169 119,00	168 902,68		168 902,68	216,32
012	200 535,00	204 265,13	14 722,63	189 542,50	10 992,50
65	10,00	1,68		1,68	8,32
67	5 000,00				5 000,00
68	7 283,53	7 283,53		7 283,53	
TOTAL	381 947,53	380 453,02	14 722,63	365 730,39	16 217,14
TOTAL GENERAL	381 947,53	380 453,02	14 722,63	365 730,39	16 217,14

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges	2 000,00		2 000,00
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	209 535,00		209 535,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	22 131,65		22 131,65
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	140 000,00	7 283,53	147 283,53
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	373 666,65	7 283,53	380 950,18
002	Résultat de fonctionnement reporté	997,35		997,35
	TOTAL GENERAL	374 664,00	7 283,53	381 947,53

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	2 000,00	9 328,55		9 328,55	-7 328,55
70	209 535,00	200 528,00		200 528,00	9 007,00
74	22 131,65	33 084,99		33 084,99	-10 953,34
75	147 283,53	122 788,95	0,10	122 788,85	24 494,68
TOTAL	380 950,18	365 730,49	0,10	365 730,39	15 219,79
002	997,35				997,35
TOTAL GENERAL	381 947,53	365 730,49	0,10	365 730,39	16 217,14

Etat de réalisation des opérations

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
------------------------	----------	---------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
------------------------	----------	---------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérations
SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60623	Alimentation	11 094,51		11 094,51
611	Contrats de prestations de services	154 127,04		154 127,04
615221	Bâtiments publics	1 827,58		1 827,58
6156	Maintenance	944,38		944,38
626	Frais postaux et frais de télécommunications	863,50		863,50
627	Services bancaires et assimilés.	45,67		45,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	168 902,68		168 902,68
6218	Autre personnel extérieur	26 162,40		26 162,40
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	5 510,03	279,92	5 230,11
6411	Personnel titulaire	87 537,30	5 947,49	81 589,81
6413	Personnel non titulaire	33 204,90	4 210,47	28 994,43
6450	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	51 812,67	4 284,75	47 527,92
6470	Autres charges sociales	37,83		37,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	204 265,13	14 722,63	189 542,50
6588	Autres charges diverses de gestion courante	1,68		1,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1,68		1,68
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions - Charges de fonctionnement	7 283,53		7 283,53
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	7 283,53		7 283,53
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	380 453,02	14 722,63	365 730,39
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	380 453,02	14 722,63	365 730,39

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	9 328,55		9 328,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	9 328,55		9 328,55
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	200 528,00		200 528,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	200 528,00		200 528,00
7478	Autres organismes	33 084,99		33 084,99
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	33 084,99		33 084,99
75822	Prise en charge du déficit du budget annexe à caractère administratif par le budget principal	122 788,40		122 788,40
7588	Autres produits divers de gestion courante	0,55	0,10	0,45
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	122 788,95	0,10	122 788,85
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	365 730,49	0,10	365 730,39
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	365 730,49	0,10	365 730,39

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	F.C.T.V.A.		9 071,32				9 071,32		9 071,32
1022	Sous Total compte 1022		9 071,32				9 071,32		9 071,32
102	Sous Total compte 102		9 071,32				9 071,32		9 071,32
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		50 900,97				50 900,97		50 900,97
106	Sous Total compte 106		50 900,97				50 900,97		50 900,97
10	Sous Total compte 10		59 972,29				59 972,29		59 972,29
110	Report à nouveau (solde créditeur)		997,35				997,35		997,35
11	Sous Total compte 11		997,35				997,35		997,35
	Total classe 1		60 969,64				60 969,64		60 969,64
2051	Concessions et droits similaires	2 994,02				2 994,02		2 994,02	
205	Sous Total compte 205	2 994,02				2 994,02		2 994,02	
20	Sous Total compte 20	2 994,02				2 994,02		2 994,02	
2182	Matériel de transport	18 573,76				18 573,76		18 573,76	
2183	Matériel informatique	5 306,55				5 306,55		5 306,55	
2184	Matériel de bureau et mobilier	16 268,85				16 268,85		16 268,85	
2188	Autres	16 829,11				16 829,11		16 829,11	
218	Sous Total compte 218	56 978,27				56 978,27		56 978,27	
21	Sous Total compte 21	56 978,27				56 978,27		56 978,27	
	Total classe 2	59 972,29				59 972,29		59 972,29	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4011	Fournisseurs		8 139,87	201 377,37	195 065,08			201 377,37	203 204,95		1 827,58
401	Sous Total compte 401		8 139,87	201 377,37	195 065,08			201 377,37	203 204,95		1 827,58
40	Sous Total compte 40		8 139,87	201 377,37	195 065,08			201 377,37	203 204,95		1 827,58
411	Redevables	17 918,34		200 528,00	192 058,82			218 446,34	192 058,82	26 387,52	
4161	Créances douteuses	12 471,70		3 036,80	3 177,36			15 508,50	3 177,36	12 331,14	
416	Sous Total compte 416	12 471,70		3 036,80	3 177,36			15 508,50	3 177,36	12 331,14	
41	Sous Total compte 41	30 390,04		203 564,80	195 236,18			233 954,84	195 236,18	38 718,66	
421	Personnel - Rémunérations dues			95 619,16	95 619,16			95 619,16	95 619,16		0,00
42	Sous Total compte 42			95 619,16	95 619,16			95 619,16	95 619,16		0,00
431	Sécurité sociale			31 704,45	31 704,45			31 704,45	31 704,45		0,00
437	Autres organismes sociaux			30 424,89	30 623,57			30 424,89	30 623,57		198,68
43	Sous Total compte 43			62 129,34	62 328,02			62 129,34	62 328,02		198,68
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			1 973,85	1 973,85			1 973,85	1 973,85		0,00
442	Sous Total compte 442			1 973,85	1 973,85			1 973,85	1 973,85		0,00
44341	Dépenses		297,00	297,00				297,00	297,00		0,00
4434	Sous Total compte 4434		297,00	297,00				297,00	297,00		0,00
443	Sous Total compte 443		297,00	297,00				297,00	297,00		0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assim			4 925,65	4 925,65			4 925,65	4 925,65		0,00
44	Sous Total compte 44		297,00	7 196,50	6 899,50			7 196,50	7 196,50		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4519	Compte de rattachement avec... (à subdiv		42 747,89	272 401,47	381 152,04			272 401,47	423 899,93		151 498,46
451	Sous Total compte 451		42 747,89	272 401,47	381 152,04			272 401,47	423 899,93		151 498,46
45	Sous Total compte 45		42 747,89	272 401,47	381 152,04			272 401,47	423 899,93		151 498,46
466	Excédents de versement		168,72	293,25	235,45			293,25	404,17		110,92
46711	Autres comptes créditeurs			13 257,83	13 257,83			13 257,83	13 257,83		0,00
4671	Sous Total compte 4671			13 257,83	13 257,83			13 257,83	13 257,83		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	54,63		152 625,53	29 674,20			152 680,16	29 674,20	123 005,96	
4672	Sous Total compte 4672	54,63		152 625,53	29 674,20			152 680,16	29 674,20	123 005,96	
467	Sous Total compte 467	54,63		165 883,36	42 932,03			165 937,99	42 932,03	123 005,96	
46	Sous Total compte 46	54,63	168,72	166 176,61	43 167,48			166 231,24	43 336,20	122 895,04	
4712	Virements réimputés			57,80	57,80			57,80	57,80		0,00
47134	Subventions			9 306,21	9 306,21			9 306,21	9 306,21		0,00
47138	Autres			32 879,26	32 879,26			32 879,26	32 879,26		0,00
4713	Sous Total compte 4713			42 185,47	42 185,47			42 185,47	42 185,47		0,00
471411	Excédent à réimputer		59,67	235,45	175,78			235,45	235,45		0,00
47141	Sous Total compte 47141		59,67	235,45	175,78			235,45	235,45		0,00
47143	Flux d'encaissement à réimputer		350,69	983,78	633,09			983,78	983,78		0,00
4714	Sous Total compte 4714		410,36	1 219,23	808,87			1 219,23	1 219,23		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			9 648,04	9 716,14			9 648,04	9 716,14		68,10

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
471	Sous Total compte 471		410,36	53 110,54	52 768,28			53 110,54	53 178,64		68,10
4722	Commissions bancaires en instance de man			113,24	113,24			113,24	113,24		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			341,83	341,83			341,83	341,83		0,00
472	Sous Total compte 472			455,07	455,07			455,07	455,07		0,00
47	Sous Total compte 47		410,36	53 565,61	53 223,35			53 565,61	53 633,71		68,10
4911	Dépréciations des comptes de redevables				7 283,53				7 283,53		7 283,53
491	Sous Total compte 491				7 283,53				7 283,53		7 283,53
49	Sous Total compte 49				7 283,53				7 283,53		7 283,53
	Total classe 4	30 444,67	51 763,84	1 062 030,86	1 039 974,34			1 092 475,53	1 091 738,18	161 724,62	160 987,27
5113	Titres spéciaux de paiement	1 092,57		340,00	1 172,57			1 432,57	1 172,57	260,00	
51178	Autres valeurs impayées			983,78	983,78			983,78	983,78		0,00
5117	Sous Total compte 5117			983,78	983,78			983,78	983,78		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	21 223,95		1 154,54	22 378,49			22 378,49	22 378,49		0,00
511	Sous Total compte 511	22 316,52		2 478,32	24 534,84			24 794,84	24 534,84	260,00	
51	Sous Total compte 51	22 316,52		2 478,32	24 534,84			24 794,84	24 534,84	260,00	
	Total classe 5	22 316,52		2 478,32	24 534,84			24 794,84	24 534,84	260,00	
60623	Alimentation					11 094,51		11 094,51		11 094,51	
6062	Sous Total compte 6062					11 094,51		11 094,51		11 094,51	
606	Sous Total compte 606					11 094,51		11 094,51		11 094,51	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60	Sous Total compte 60					11 094,51		11 094,51		11 094,51	
611	Contrats de prestations de services			154 127,04		154 127,04		154 127,04		154 127,04	
615221	Bâtiments publics			1 827,58		1 827,58		1 827,58		1 827,58	
61522	Sous Total compte 61522			1 827,58		1 827,58		1 827,58		1 827,58	
6152	Sous Total compte 6152			1 827,58		1 827,58		1 827,58		1 827,58	
6156	Maintenance			944,38		944,38		944,38		944,38	
615	Sous Total compte 615			2 771,96		2 771,96		2 771,96		2 771,96	
61	Sous Total compte 61			156 899,00		156 899,00		156 899,00		156 899,00	
6218	Autre personnel extérieur			26 162,40		26 162,40		26 162,40		26 162,40	
621	Sous Total compte 621			26 162,40		26 162,40		26 162,40		26 162,40	
626	Frais postaux et frais de télécommunication			863,50		863,50		863,50		863,50	
627	Services bancaires et assimilés.			45,67		45,67		45,67		45,67	
62	Sous Total compte 62			27 071,57		27 071,57		27 071,57		27 071,57	
633	Impôts, taxes et versements assimilés su			5 510,03	279,92	5 510,03	279,92	5 510,03	279,92	5 230,11	
63	Sous Total compte 63			5 510,03	279,92	5 510,03	279,92	5 510,03	279,92	5 230,11	
6411	Personnel titulaire			87 537,30	5 947,49	87 537,30	5 947,49	87 537,30	5 947,49	81 589,81	
6413	Personnel non titulaire			33 204,90	4 210,47	33 204,90	4 210,47	33 204,90	4 210,47	28 994,43	
6419	Remboursements sur rémunérations du pers				9 328,55		9 328,55		9 328,55		9 328,55
641	Sous Total compte 641			120 742,20	19 486,51	120 742,20	19 486,51	120 742,20	19 486,51	101 255,69	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6450	Charges de sécurité sociale et de prévoy					51 812,67	4 284,75	51 812,67	4 284,75	47 527,92	
645	Sous Total compte 645			51 812,67	4 284,75	51 812,67	4 284,75	51 812,67	4 284,75	47 527,92	
6470	Autres charges sociales			37,83		37,83		37,83		37,83	
647	Sous Total compte 647			37,83		37,83		37,83		37,83	
64	Sous Total compte 64			172 592,70	23 771,26	172 592,70	23 771,26	172 592,70	23 771,26	148 821,44	
6588	Autres charges diverses de gestion coura			1,68		1,68		1,68		1,68	
658	Sous Total compte 658			1,68		1,68		1,68		1,68	
65	Sous Total compte 65			1,68		1,68		1,68		1,68	
681	Dotations aux amortissements aux dépréc			7 283,53		7 283,53		7 283,53		7 283,53	
68	Sous Total compte 68			7 283,53		7 283,53		7 283,53		7 283,53	
	Total classe 6			380 453,02	24 051,18	380 453,02	24 051,18	380 453,02	24 051,18	365 730,39	9 328,55
7067	Redevances et droits des services périsc						200 528,00		200 528,00		200 528,00
706	Sous Total compte 706						200 528,00		200 528,00		200 528,00
70	Sous Total compte 70						200 528,00		200 528,00		200 528,00
7478	Autres organismes						33 084,99		33 084,99		33 084,99
747	Sous Total compte 747						33 084,99		33 084,99		33 084,99
74	Sous Total compte 74						33 084,99		33 084,99		33 084,99
75822	Prise en charge du déficit du budget ann						122 788,40		122 788,40		122 788,40
7582	Sous Total compte 7582						122 788,40		122 788,40		122 788,40

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7588	Autres produits divers de gestion couran					0,10	0,55	0,10	0,55		0,45
758	Sous Total compte 758					0,10	122 788,95	0,10	122 788,95		122 788,85
75	Sous Total compte 75					0,10	122 788,95	0,10	122 788,95		122 788,85
	Total classe 7					0,10	356 401,94	0,10	356 401,94		356 401,84
	Total général	112 733,48	112 733,48	1 064 509,18	1 064 509,18	380 453,12	380 453,12	1 557 695,78	1 557 695,78	587 687,30	587 687,30

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

Page des signatures

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

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 **PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

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

A , le

A , le

PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 02/02/2024

Population 3232
Nomenclature M57 abrégée
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 9
4 Compte de résultat	Etat I-4 11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 19
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	27
1 Balance des comptes	Etat III-1 28
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 35
4EME PARTIE : Page des signatures	36

BILAN SYNTHETIQUE
(En Milliers d'Euros)

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

ACTIF NET (1)		Total	FONDS PROPRES ET PASSIF		Total
ACTIF IMMOBILISE			FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles (nettes)			Apports et subventions d'investissement		9,07
Subventions d'investissement versées			Neutralisations et régularisations		50,90
Autres immobilisations incorporelles			Réserves		1,00
Immobilisations corporelles (nettes)			Report à nouveau		
Terrains			Résultat de l'exercice		
Constructions			Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant		
Réseaux et installations de voirie			TOTAL FONDS PROPRES (I)		60,97
Réseaux divers			PASSIF		
Installations techniques, agencements et matériel			TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)		
Immobilisations mises en concessions ou affermées			DETES FINANCIERES		
Autres		56,98	Emprunts obligataires		
Immobilisations corporelles en cours			Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit		
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés			Dettes financières et autres emprunts		
Immobilisations financières (nettes)			TOTAL DETTES FINANCIERES (2)		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)		59,97	DETES NON FINANCIERES		
ACTIF CIRCULANT			Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1,83
Stocks			Autres dettes non financières		151,81
Créances		154,44	Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			TOTAL DETTES NON FINANCIERES (3)		153,64
Trésorerie		0,26	TOTAL TRÉSORERIE (4)		
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)		154,70	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		153,64
Comptes de régularisation (III)			Comptes de régularisation (III)		0,07
Écart de conversion actif (IV)			Écart de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		214,67	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		214,67

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISÉ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Subventions d'investissement versées Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions Réseaux et installations de voirie Réseaux divers Installations techniques, agencements et matériel Immobilisations mises en concessions ou affermées Autres Immobilisations corporelles en cours DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		2 994,02		2 994,02	2 994,02	
		56 978,27		56 978,27	56 978,27	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		59 972,29		59 972,29	59 972,29	

BILAN (en Euros)

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET	
ACTIF CIRCULANT						
STOCKS						
CRÉANCES						
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne						
Créances sur les redevables et comptes rattachés		38 718,66	7 283,53	31 435,13		30 390,04
Avances et acomptes versés par la collectivité						
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers						
Créances sur budgets annexes						
Créances sur les autres débiteurs		123 005,96		123 005,96		54,63
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE						
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		161 724,62	7 283,53	154 441,09		30 444,67
TRÉSORERIE						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
DISPONIBILITÉS		260,00		260,00		22 316,52
AUTRES						
TOTAL TRÉSORERIE (III)		260,00		260,00		22 316,52
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)						
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		221 956,91	7 283,53	214 673,38		112 733,48

BILAN (en Euros)

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		9 071,32	9 071,32
Fonds globalisés			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS			
RÉSERVES			
REPORT A NOUVEAU		50 900,97	50 900,97
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		997,35	997,35
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		60 969,64	60 969,64

BILAN (en Euros)

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF		NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR RISQUES				
PROVISIONS POUR CHARGES				
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)				
DETTES FINANCIERES				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT				
DETTES FINANCIERES ET AUTRES EMPRUNTS				
TOTAL DETTES FINANCIERES (2)				
DETTES NON FINANCIERES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 827,58	8 139,87
Dettes fiscales et sociales			198,68	
Avances et acomptes reçus				
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers				
Dettes sur budgets annexes			151 498,46	42 747,89
Autres dettes non financières			110,92	465,72
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
TOTAL DETTES NON FINANCIERES (3)			153 635,64	51 353,48
TRÉSORERIE				
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE				
TOTAL TRÉSORERIE (4)				
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)			153 635,64	51 353,48
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			68,10	410,36
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
TOTAL GENERAL (I + II+III+IV)			214 673,38	112 733,48

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023
En Milliers d'Euros

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

POSTES		Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT			
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)			
Dotations de l'état			
Participations		33,08	86,35
Compensations, autres attributions et autres participations			
Dons et legs			
Impôts et taxes			
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE			
Ventes de biens ou prestations de services		200,53	220,24
Produits des cessions d'actifs			
Autres produits de gestion		122,79	44,43
Production stockée et immobilisée			
AUTRES PRODUITS			
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges			
Reprises du financement rattaché à un actif			
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions			
Neutralisation des moins-values de cession			
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		356,40	351,01
CHARGES DE FONCTIONNEMENT			
Achats et charges externes		195,07	135,62
Charges de personnel		148,82	208,32
Indemnités des élus (et membres du CESR)			
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)			
Impôts et taxes		5,23	7,06
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		7,28	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés			
Neutralisation des dépréciations et provisions			
Neutralisation des plus-values de cession			
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		356,40	351,01

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état		33 084,99	86 345,03	-53260,04
Participations				
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		200 528,00	220 235,26	-19707,26
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		122 788,85	44 425,55	78363,30
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		356 401,84	351 005,84	5396,00
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		195 065,08	135 622,74	59442,34
Charges de personnel		148 821,44	208 321,42	-59499,98
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses		101 255,69	146 937,55	-45681,86
Dont charges sociales		47 565,75	61 383,87	-13818,12
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		1,68	1,85	-0,17
Impôts et taxes				
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		5 230,11	7 059,83	-1829,72
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		7 283,53		7283,53
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		356 401,84	351 005,84	5396,00
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
Dont ménages				
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

COMPTÉ DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
Dont autres organismes publics				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)				
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)				
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)				
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)				

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE				Exercice 2023		
Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

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

Résultats budgétaires de l'exercice

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)		381 947,53	381 947,53
Titres de recette émis (b)		365 730,49	365 730,49
Réductions de titres (c)		0,10	0,10
Recettes nettes (d = b - c)		365 730,39	365 730,39
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		381 947,53	381 947,53
Mandats émis (f)		380 453,02	380 453,02
Annulations de mandats (g)		14 722,63	14 722,63
Dépenses nettes (h = f - g)		365 730,39	365 730,39
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

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

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE Investissement Fonctionnement	997,35 997,35 997,35				997,35 997,35 997,35
Sous-Total					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	997,35				997,35

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
---	----------	----------------------	----------------------------	-------------------------------

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
---	----------	----------------------	----------------------------	-------------------------------

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	169 129,00	-10,00	169 119,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	200 535,00		200 535,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		10,00	10,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	5 000,00		5 000,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS		7 283,53	7 283,53
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	374 664,00	7 283,53	381 947,53
TOTAL GENERAL		374 664,00	7 283,53	381 947,53

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	169 119,00	168 902,68		168 902,68	216,32
012	200 535,00	204 265,13	14 722,63	189 542,50	10 992,50
65	10,00	1,68		1,68	8,32
67	5 000,00				5 000,00
68	7 283,53	7 283,53		7 283,53	
TOTAL	381 947,53	380 453,02	14 722,63	365 730,39	16 217,14
TOTAL GENERAL	381 947,53	380 453,02	14 722,63	365 730,39	16 217,14

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges	2 000,00		2 000,00
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	209 535,00		209 535,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	22 131,65		22 131,65
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	140 000,00	7 283,53	147 283,53
	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	373 666,65	7 283,53	380 950,18
002	Résultat de fonctionnement reporté	997,35		997,35
TOTAL GENERAL		374 664,00	7 283,53	381 947,53

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	2 000,00	9 328,55		9 328,55	-7 328,55
70	209 535,00	200 528,00		200 528,00	9 007,00
74	22 131,65	33 084,99		33 084,99	-10 953,34
75	147 283,53	122 788,95	0,10	122 788,85	24 494,68
TOTAL	380 950,18	365 730,49	0,10	365 730,39	15 219,79
002	997,35				997,35
TOTAL GENERAL	381 947,53	365 730,49	0,10	365 730,39	16 217,14

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
------------------------	----------	---------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérations

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60623	Alimentation	11 094,51		11 094,51
611	Contrats de prestations de services	154 127,04		154 127,04
615221	Bâtiments publics	1 827,58		1 827,58
6156	Maintenance	944,38		944,38
626	Frais postaux et frais de télécommunications	863,50		863,50
627	Services bancaires et assimilés.	45,67		45,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	168 902,68		168 902,68
6218	Autre personnel extérieur	26 162,40		26 162,40
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	5 510,03	279,92	5 230,11
6411	Personnel titulaire	87 537,30	5 947,49	81 589,81
6413	Personnel non titulaire	33 204,90	4 210,47	28 994,43
6450	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	51 812,67	4 284,75	47 527,92
6470	Autres charges sociales	37,83		37,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	204 265,13	14 722,63	189 542,50
6588	Autres charges diverses de gestion courante	1,68		1,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1,68		1,68
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions - Charges de fonctionnement	7 283,53		7 283,53
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	7 283,53		7 283,53
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	380 453,02	14 722,63	365 730,39
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	380 453,02	14 722,63	365 730,39

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	9 328,55		9 328,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	9 328,55		9 328,55
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	200 528,00		200 528,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	200 528,00		200 528,00
7478	Autres organismes	33 084,99		33 084,99
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	33 084,99		33 084,99
75822	Prise en charge du déficit du budget annexe à caractère administratif par le budget principal	122 788,40		122 788,40
7588	Autres produits divers de gestion courante	0,55	0,10	0,45
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	122 788,95	0,10	122 788,85
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	365 730,49	0,10	365 730,39
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	365 730,49	0,10	365 730,39

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	F.C.T.V.A.		9 071,32				9 071,32		9 071,32
10222	Sous Total compte 1022		9 071,32				9 071,32		9 071,32
102	Sous Total compte 102		9 071,32				9 071,32		9 071,32
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		50 900,97				50 900,97		50 900,97
106	Sous Total compte 106		50 900,97				50 900,97		50 900,97
10	Sous Total compte 10		59 972,29				59 972,29		59 972,29
110	Report à nouveau (solde créditeur)		997,35				997,35		997,35
11	Sous Total compte 11		997,35				997,35		997,35
	Total classe 1		60 969,64				60 969,64		60 969,64
2051	Concessions et droits similaires	2 994,02				2 994,02		2 994,02	
205	Sous Total compte 205	2 994,02				2 994,02		2 994,02	
20	Sous Total compte 20	2 994,02				2 994,02		2 994,02	
2182	Matériel de transport	18 573,76				18 573,76		18 573,76	
2183	Matériel informatique	5 306,55				5 306,55		5 306,55	
2184	Matériel de bureau et mobilier	16 268,85				16 268,85		16 268,85	
2188	Autres	16 829,11				16 829,11		16 829,11	
218	Sous Total compte 218	56 978,27				56 978,27		56 978,27	
21	Sous Total compte 21	56 978,27				56 978,27		56 978,27	
	Total classe 2	59 972,29				59 972,29		59 972,29	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONEExercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4011	Fournisseurs		8 139,87	201 377,37	195 065,08			201 377,37	203 204,95		1 827,58
401	Sous Total compte 401		8 139,87	201 377,37	195 065,08			201 377,37	203 204,95		1 827,58
40	Sous Total compte 40		8 139,87	201 377,37	195 065,08			201 377,37	203 204,95		1 827,58
411	Redevables	17 918,34		200 528,00	192 058,82			218 446,34	192 058,82	26 387,52	
4161	Créances douteuses	12 471,70		3 036,80	3 177,36			15 508,50	3 177,36	12 331,14	
416	Sous Total compte 416	12 471,70		3 036,80	3 177,36			15 508,50	3 177,36	12 331,14	
41	Sous Total compte 41	30 390,04		203 564,80	195 236,18			233 954,84	195 236,18	38 718,66	
421	Personnel - Rémunérations dues			95 619,16	95 619,16			95 619,16	95 619,16		0,00
42	Sous Total compte 42			95 619,16	95 619,16			95 619,16	95 619,16		0,00
431	Sécurité sociale			31 704,45	31 704,45			31 704,45	31 704,45		0,00
437	Autres organismes sociaux			30 424,89	30 623,57			30 424,89	30 623,57		198,68
43	Sous Total compte 43			62 129,34	62 328,02			62 129,34	62 328,02		198,68
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			1 973,85	1 973,85			1 973,85	1 973,85		0,00
442	Sous Total compte 442			1 973,85	1 973,85			1 973,85	1 973,85		0,00
44341	Dépenses		297,00	297,00				297,00	297,00		0,00
4434	Sous Total compte 4434		297,00	297,00				297,00	297,00		0,00
443	Sous Total compte 443		297,00	297,00				297,00	297,00		0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assim			4 925,65	4 925,65			4 925,65	4 925,65		0,00
44	Sous Total compte 44		297,00	7 196,50	6 899,50			7 196,50	7 196,50		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4519	Compte de rattachement avec... (à subdiv		42 747,89	272 401,47	381 152,04			272 401,47	423 899,93		151 498,46
451	Sous Total compte 451		42 747,89	272 401,47	381 152,04			272 401,47	423 899,93		151 498,46
45	Sous Total compte 45		42 747,89	272 401,47	381 152,04			272 401,47	423 899,93		151 498,46
466	Excédents de versement		168,72	293,25	235,45			293,25	404,17		110,92
46711	Autres comptes créditeurs			13 257,83	13 257,83			13 257,83	13 257,83		0,00
4671	Sous Total compte 4671			13 257,83	13 257,83			13 257,83	13 257,83		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	54,63		152 625,53	29 674,20			152 680,16	29 674,20	123 005,96	
4672	Sous Total compte 4672	54,63		152 625,53	29 674,20			152 680,16	29 674,20	123 005,96	
467	Sous Total compte 467	54,63		165 883,36	42 932,03			165 937,99	42 932,03	123 005,96	
46	Sous Total compte 46	54,63	168,72	166 176,61	43 167,48			166 231,24	43 336,20	122 895,04	
4712	Virements réimputés			57,80	57,80			57,80	57,80		0,00
47134	Subventions			9 306,21	9 306,21			9 306,21	9 306,21		0,00
47138	Autres			32 879,26	32 879,26			32 879,26	32 879,26		0,00
4713	Sous Total compte 4713			42 185,47	42 185,47			42 185,47	42 185,47		0,00
471411	Excédent à réimputer		59,67	235,45	175,78			235,45	235,45		0,00
47141	Sous Total compte 47141		59,67	235,45	175,78			235,45	235,45		0,00
47143	Flux d'encaissement à réimputer		350,69	983,78	633,09			983,78	983,78		0,00
4714	Sous Total compte 4714		410,36	1 219,23	808,87			1 219,23	1 219,23		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			9 648,04	9 716,14			9 648,04	9 716,14		68,10

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
471	Sous Total compte 471		410,36	53 110,54	52 768,28			53 110,54	53 178,64		68,10
4722	Commissions bancaires en instance de man			113,24	113,24			113,24	113,24		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			341,83	341,83			341,83	341,83		0,00
472	Sous Total compte 472			455,07	455,07			455,07	455,07		0,00
47	Sous Total compte 47		410,36	53 565,61	53 223,35			53 565,61	53 633,71		68,10
4911	Dépréciations des comptes de redevables				7 283,53				7 283,53		7 283,53
491	Sous Total compte 491				7 283,53				7 283,53		7 283,53
49	Sous Total compte 49				7 283,53				7 283,53		7 283,53
5113	Total classe 4 Titres spéciaux de paiement	30 444,67	51 763,84	1 062 030,86	1 039 974,34			1 092 475,53	1 091 738,18	161 724,62	160 987,27
51178	Autres valeurs impayées	1 092,57		340,00	1 172,57			1 432,57	1 172,57	260,00	
5117	Sous Total compte 5117			983,78	983,78			983,78	983,78		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	21 223,95		1 154,54	22 378,49			22 378,49	22 378,49		0,00
511	Sous Total compte 511	22 316,52		2 478,32	24 534,84			24 794,84	24 534,84	260,00	
51	Sous Total compte 51	22 316,52		2 478,32	24 534,84			24 794,84	24 534,84	260,00	
60623	Total classe 5 Alimentation	22 316,52		2 478,32	24 534,84			24 794,84	24 534,84	260,00	
6062	Sous Total compte 6062					11 094,51	11 094,51	11 094,51	11 094,51	11 094,51	
606	Sous Total compte 606					11 094,51	11 094,51	11 094,51	11 094,51	11 094,51	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

Numéro de Compte		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60	Sous Total compte 60					11 094,51		11 094,51		11 094,51	
611	Contrats de prestations de services			154 127,04		154 127,04		154 127,04		154 127,04	
615221	Bâtiments publics					1 827,58		1 827,58		1 827,58	
61522	Sous Total compte 61522					1 827,58		1 827,58		1 827,58	
6152	Sous Total compte 6152					1 827,58		1 827,58		1 827,58	
6156	Maintenance					944,38		944,38		944,38	
615	Sous Total compte 615					2 771,96		2 771,96		2 771,96	
61	Sous Total compte 61					156 899,00		156 899,00		156 899,00	
6218	Autre personnel extérieur					26 162,40		26 162,40		26 162,40	
621	Sous Total compte 621					26 162,40		26 162,40		26 162,40	
626	Frais postaux et frais de télécommunication					863,50		863,50		863,50	
627	Services bancaires et assimilés.					45,67		45,67		45,67	
62	Sous Total compte 62					27 071,57		27 071,57		27 071,57	
633	Impôts, taxes et versements assimilés su					5 510,03	279,92	5 510,03	279,92	5 230,11	
63	Sous Total compte 63					5 510,03	279,92	5 510,03	279,92	5 230,11	
6411	Personnel titulaire					87 537,30	5 947,49	87 537,30	5 947,49	81 589,81	
6413	Personnel non titulaire					33 204,90	4 210,47	33 204,90	4 210,47	28 994,43	
6419	Remboursements sur rémunérations du pers						9 328,55		9 328,55		9 328,55
641	Sous Total compte 641					120 742,20	19 486,51	120 742,20	19 486,51	101 255,69	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6450	Charges de sécurité sociale et de prévoy			51 812,67	4 284,75	51 812,67	4 284,75	51 812,67	4 284,75	47 527,92	
645	Sous Total compte 645			51 812,67	4 284,75	51 812,67	4 284,75	51 812,67	4 284,75	47 527,92	
6470	Autres charges sociales			37,83		37,83		37,83		37,83	
647	Sous Total compte 647			37,83		37,83		37,83		37,83	
64	Sous Total			172 592,70	23 771,26	172 592,70	23 771,26	172 592,70	23 771,26	148 821,44	
6588	Autres charges diverses de gestion coura			1,68		1,68		1,68		1,68	
658	Sous Total compte 658			1,68		1,68		1,68		1,68	
65	Sous Total			1,68		1,68		1,68		1,68	
681	Dotations aux amortissements aux dépréc			7 283,53		7 283,53		7 283,53		7 283,53	
68	Sous Total compte 68			7 283,53		7 283,53		7 283,53		7 283,53	
Total classe 6				380 453,02	24 051,18	380 453,02	24 051,18	380 453,02	24 051,18	365 730,39	9 328,55
7067	Redevances et droits des services périscol				200 528,00		200 528,00		200 528,00		200 528,00
706	Sous Total compte 706				200 528,00		200 528,00		200 528,00		200 528,00
70	Sous Total				200 528,00		200 528,00		200 528,00		200 528,00
7478	Autres organismes				33 084,99		33 084,99		33 084,99		33 084,99
747	Sous Total compte 747				33 084,99		33 084,99		33 084,99		33 084,99
74	Sous Total				33 084,99		33 084,99		33 084,99		33 084,99
75822	Prise en charge du déficit du budget ann				122 788,40		122 788,40		122 788,40		122 788,40
7582	Sous Total compte 7582				122 788,40		122 788,40		122 788,40		122 788,40

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

Numéro de Compte		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7588	Autres produits divers de gestion couran					0,10	0,55	0,10	0,55		0,45
758	Sous Total compte 758					0,10	122 788,95	0,10	122 788,95		122 788,85
75	Sous Total compte 75					0,10	122 788,95	0,10	122 788,95		122 788,85
	Total classe 7					0,10	356 401,94	0,10	356 401,94		356 401,84
	Total général	112 733,48	112 733,48	1 064 509,18	1 064 509,18	380 453,12	380 453,12	1 557 695,78	1 557 695,78	587 687,30	587 687,30

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N°	Intitulé	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861	Nature des valeurs inactives								
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAUX								

18270 - PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE

Exercice 2023

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

Le 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 **PERISCOL ACCUEIL LOISIRS SAONE** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

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

A , le

A , le



