

CCAS MAISSEMY BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2021

PRÉSENTÉ À
M le directeur départemental des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Eric PLASSON

M Alain DURAND

002060 SGC SAINT-QUENTIN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 05/01/2022 AU 17/02/2022

DU 01/01/2021 AU 04/01/2022

Population 246
Nomenclature M14 ccas cias
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	32
1 Balance des comptes	Etat III-1 33
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 36

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total (En milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	3,95
Terrains	3,95	Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	16,81
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	-0,76
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	5,09
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles	1,30	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	5,25	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5,25	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	25,09
Créances	0,15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	19,69	Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19,84	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	
TOTAL ACTIF	25,09	Comptes de régularisations	
		TOTAL PASSIF	25,09

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2022

BILAN (en Euros)

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	3 948,43		3 948,43	3 948,43
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	1 304,04		1 304,04	1 304,04
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Construc reçues au titre mise à dispo					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, matériel et outillage technique					
Collections et oeuvres d'art					
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	5 252,47		5 252,47	5 252,47	

BILAN (en Euros)

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	5 252,47		5 252,47	5 252,47
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	5 252,47		5 252,47	5 252,47	

BILAN (en Euros)

0800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Production				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	119,00		119,00	1 671,59
	Créances douteuses et irrécouvrables				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur budgets annex et la commune				
	Autres créances	31,50		31,50	31,50
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	19 686,71		19 686,71	18 797,82	
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	19 837,21		19 837,21	20 500,91

BILAN (en Euros)

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	25 089,68		25 089,68	25 753,38

BILAN (en Euros)

0800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	3 948,43	3 948,43
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees	16 806,99	16 806,99
	Report à nouveau	5 093,25	
	Résultat de l'exercice		4 336,47
	Subventions transférables		756,78
	Différences sur réalisations d'immob	-758,99	
	Fonds globalisés		-758,99
Subventions non transférables			
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	25 089,68	25 089,68	

BILAN (en Euros)

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

0800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établis. financiers		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		663,70
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA et la commune		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III			663,70

BILAN (en Euros)

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	25 089,68	25 753,38

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

0800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		2,41
Produits courants non financiers		
Traitements, salaires, charges sociales		2,41
Achats et charges externes		
Participations et interventions		1,47
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières		0,18
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		1,66
Produits courants financiers		0,76
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT		
Produits exceptionnels		0,76
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		0,76

COMPTE DE RESULTAT 2021

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts sur les spectacles		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		2 414,40
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I		2 414,40
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes		
Impôts et taxes		1 473,62
Dotations amortissements des immob		184,00
Dot amort sur charges à répartir		
Dotations aux provisions		
Autres charges		

COMPTE DE RESULTAT 2021

0800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Contingents et participations		
Subventions, secours		
TOTAL II		
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)		1 657,62
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		756,78
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT		756,78

COMPTE DE RESULTAT 2021

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		2 414,40

° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 002060

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC SAINT-QUENTIN

ETABLISSEMENT : CCAS MAISSEMY

COMPTE DE RESULTAT 2021

0800 - CCAS MAISSEMY

POSTES	Exercice 2021		Exercice 2020
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)			1 657,62
RESULTAT DE L'EXERCICE			756,78

Opérations Compte de Tiers

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2021

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

Opérations Compte de Tiers

0800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2021

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

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)			
Titres de recette émis (b)			
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)			
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)			
Mandats émis (f)			
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)			
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

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

0800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement	14 743,96				
Fonctionnement	5 093,25				
TOTAL I	19 837,21				
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	19 837,21				
					19 837,21

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

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

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

0800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

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

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

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

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

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

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

10800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

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

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

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

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

0800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

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

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		3 948,43								
102	Sous Total compte 102		3 948,43						3 948,43		3 948,43
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		16 806,99						16 806,99		16 806,99
106	Sous Total compte 106		16 806,99						16 806,99		16 806,99
10	Sous Total compte 10		20 755,42						20 755,42		20 755,42
110	Report à nouveau solde créditeur		4 336,47		756,78				5 093,25		5 093,25
11	Sous Total compte 11		4 336,47		756,78				5 093,25		5 093,25
12	Résultat exercice excéd déficit		756,78	756,78				756,78	756,78		0,00
12	Sous Total compte 12		756,78	756,78				756,78	756,78		0,00
192	Plus ou moins-values cessions immo	758,99						758,99		758,99	
19	Sous Total compte 19	758,99						758,99		758,99	
	Total classe 1	758,99	25 848,67	756,78	756,78			1 515,77	26 605,45	758,99	25 848,67
2118	Autres terrains	3 948,43						3 948,43		3 948,43	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

0800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

Numéro de compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
211	Sous Total compte 211	3 948,43						3 948,43		3 948,43	
2188	Autres immobilisations corporelles	1 304,04						1 304,04		1 304,04	
218	Sous Total compte 218	1 304,04						1 304,04		1 304,04	
21	Sous Total compte 21	5 252,47						5 252,47		5 252,47	
	Total classe 2	5 252,47						5 252,47		5 252,47	
4011	Fournisseurs		663,70	663,70				663,70	663,70		0,00
401	Sous Total compte 401		663,70	663,70				663,70	663,70		0,00
40	Sous Total compte 40		663,70	663,70				663,70	663,70		0,00
4141	Locataires acquéreurs locat - amiable	1 671,59			1 552,59			1 671,59	1 552,59	119,00	
414	Sous Total compte 414	1 671,59			1 552,59			1 671,59	1 552,59	119,00	
41	Sous Total compte 41	1 671,59			1 552,59			1 671,59	1 552,59	119,00	
46726	Débiteurs divers - contentieux	31,50						31,50		31,50	
4672	Sous Total compte 4672	31,50						31,50		31,50	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

20800 - CCAS MAISSEMY

Exercice 2021

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
467	Sous Total compte 467	31,50						31,50		31,50	
46	Sous Total compte 46	31,50						31,50		31,50	
	Total classe 4	1 703,09	663,70	663,70	1 552,59			2 366,79	2 216,29	150,50	
515	Compte au trésor	18 797,82		1 552,59	663,70			20 350,41	663,70	19 686,71	
51	Sous Total compte 51	18 797,82		1 552,59	663,70			20 350,41	663,70	19 686,71	
584	Encaissements chèques par lecture opt			118,99	118,99			118,99	118,99		0,00
58	Sous Total compte 58			118,99	118,99			118,99	118,99		0,00
	Total classe 5	18 797,82		1 671,58	782,69			20 469,40	782,69	19 686,71	
	Total général	26 512,37	26 512,37	3 092,06	3 092,06			29 604,43	29 604,43	25 848,67	25 848,67

20800 - CCAS MAISSEMY

Page des signatures

Exercice 2021

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

Observations :

VISAT Catherine (1017700739-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

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

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

PLASSON Eric (1013262493-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

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 DDFIP DE L' AISNE, le 18/02/2022

A SAINT-QUENTIN, le 18/02/2022

A , le