



Nombre de conseillers.....17
En exercice.....16
Présents à la séance.....10
Pouvoirs.....3
Excusés.....3

**DELIBERATION DU CONSEIL
D'ADMINISTRATION DU 07 MARS 2024**

**N°2024-03-16 : BUDGET ANNEXE DU SERVICE DE SOINS INFIRMIERS A
DOMICILE - COMPTE DE GESTION - EXERCICE 2023**

Le jeudi 7 mars 2024 à 14h00, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Livry-Gargan s'est réuni au Salon d'Honneur, lieu ordinaire des séances sous la présidence de Monsieur Pierre-Yves MARTIN, Président, suite à la convocation faite le 29 février 2024.

Présents :

Mesdames Roselyne BORDES, Corinne CARCREFF, Marie-Catherine HERRMANN et Maria JEANNEY

Messieurs Pierre-Yves MARTIN, Gérard ATTARD, Olivier MARKARIAN, Marcel BARBES, Pascal CHOMEL et Patrick QUALITE.

Lesquels forment la majorité des membres du conseil d'administration du CCAS et peuvent valablement délibérer aux termes de l'article L 2121-17 1er alinéa du Code Général des Collectivités Territoriales et des articles L 123-4 à L123-9 du Code de l'Action Sociale et des Familles

Pouvoir :

Monsieur Jean-Pierre BARATTA donne pouvoir à Monsieur Pierre-Yves MARTIN
Madame Claudine QUEMPEL donne pouvoir à Madame Roselyne BORDES
Madame Liliane GONNIN donne pouvoir à Monsieur Patrick QUALITE

Excusée :

Mesdames Laurence HODE, Josiane CADET et Nathalie JOLY

Il a été, conformément à l'article L.2121-15 du Code général des collectivités territoriales, procédé immédiatement après l'ouverture de la séance à la nomination d'un Secrétaire de séance Madame Laurence CATTO a été désigné pour remplir ces fonctions.

Le Conseil d'Administration,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu l'Instruction Budgétaire et Comptable M22 relative aux Etablissements et Services Publics Sociaux et Médico-Sociaux,

Vu le Compte de Gestion 2023 du Budget Annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile présenté par le Comptable Public,

Considérant, pour cette comptabilité, l'identité de valeur avec les écritures du Compte Administratif de l'Ordonnateur,

Après en avoir délibéré,

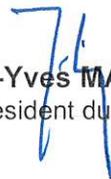
À l'unanimité,

Article 1 : Adopte le Compte de Gestion du Budget Annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile au titre de l'exercice 2023.

Annexe 1 : Compte de Gestion 2023 du Service de Soins Infirmiers à Domicile.

Ainsi fait et délibéré en séance le 07 Mars 2024.




Pierre-Yves MARTIN
Président du CCAS

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal administratif de Montreuil dans un délai de deux mois à compter de sa date de publication.

Accusé de réception en préfecture
2693-269300182-20240307-2024-03-16-DE
Date de télétransmission : 14/03/2024
Date de réception préfecture : 14/03/2024

SSIAD

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Alain PRESTI

093021 SGC LE RAINCY

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 26/01/2024

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

PRÉSENTÉ
La Chambre régionale des comptes

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	19
1. Bilan (Etat B1)	20
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	25
4. Balance des comptes (Etat B3)	29
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	39
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	41
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	42
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	45
4ème PARTIE : SIGNATURES	47

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

21203 - SSIAD
Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartés réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupes de réception en préfecture	18 430,00	0,00	0,00	18 430,00	16 657,27	-9%
Groupes de réception courante	685 690,00	0,00	0,00	685 690,00	668 942,21	-2%
Groupes de réception au sein des services	36 276,00	0,00	0,00	36 276,00	30 681,84	-15%
Groupes de réception à la structure	740 396,00	0,00	0,00	740 396,00	716 281,32	-3%
TOTAL CHARGES						
EXCÉDENT						
Prévisions totales / Total des prévisions] *100.						
(1)						

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2023
PRODUITS

21203 - SSIAD
Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	GRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupes 1 et 2 - Produits de la tarification	701 062,67	0,00	0,00	701 062,67	710 969,42	2%
Groupes 2 et 3 - Autres produits relatifs à l'exploitation	6,00	0,00	0,00	6,00	1 781,18	29587%
Groupes 3 et 4 - Produits financiers, produits complémentaires et produits non encaissés	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,52	-
TOTAL PRODUITS	701 068,67	0,00	0,00	701 068,67	715 351,12	3%
DÉFICIT	39 327,33	0,00	0,00	39 327,33	930,20	-97%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

21203 - SSIAD
Compte de résultat consolidé

Exercice 2023
CHARGES

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupes fonctionnels - Intitulés	18 430,00	0,00	0,00	18 430,00	16 657,27	-9%
Charges afférentes à l'exploitation courante	685 690,00	0,00	0,00	685 690,00	668 942,21	-2%
Charges afférentes au personnel	36 276,00	0,00	0,00	36 276,00	30 681,84	-15%
Charges afférentes à la structure	740 396,00	0,00	0,00	740 396,00	716 281,32	-3%
TOTAL CHARGES						
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupes fonctionnels - Intitulés	701 062,67	0,00	0,00	701 062,67	710 969,42	2%
Produits de la tarification	6,00	0,00	0,00	6,00	1 781,18	29587%
Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,52	-
TOTAL DES PRODUITS	701 068,67	0,00	0,00	701 068,67	715 351,12	3%
DÉFICIT	39 327,33	0,00	0,00	39 327,33	930,20	-97%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

21203 - SSIAD

Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2023

	Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
	TOTAL DEBTS	740 396,00	0,00	0,00	740 396,00	716 281,32	-3%
	675 - Valeurs comptables des éléments actifs cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	68 - Dettes aux amortissements, dépréciations et provisions	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	16 504,38	-17%
	TOTAL DEBTS	720 396,00	0,00	0,00	720 396,00	699 776,94	-2%
	TOTAL DEBITES	701 068,67	0,00	0,00	701 068,67	715 351,12	3%
	775 - Prvisions des cessions d'éléments actifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	TOTAL II	701 068,67	0,00	0,00	701 068,67	715 351,12	3%
	CAF OU IAF	-19 327,33	0,00	0,00	-19 327,33	15 574,18	-180%

(1) [(Réalizations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

21201 - SSIAD
Tableau de financement

Exercice 2023
EMPLOIS

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Titres - Intitulés	TFP Initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUF. FONDS D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	29 029,88	0,00	0,00	29 029,88	6 112,83	-78%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL EMPLOIS	29 029,88	0,00	0,00	29 029,88	6 112,83	-78%
APPORTS EN FONDS DE ROULEMENT	-45 907,21	0,00	0,00	-45 907,21	11 582,47	-125%

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP Initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-19 327,33	0,00	0,00	-19 327,33	15 574,18	-180%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	2 450,00	0,00	0,00	2 450,00	2 121,12	-13%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	-16 877,33	0,00	0,00	-16 877,33	17 695,30	-204%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

10/18

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

21203 - SSIAD
Compte de résultatExercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Administration	100,00	0,00	0,00	100,00	84,50	0,00	84,50	-15%
6066 - Achats médicaux	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 075,88	0,00	3 075,88	-12%
6068 - Achats non stockés de matériel fournitures	2 300,00	0,00	0,00	2 300,00	1 559,47	0,00	1 559,47	-32%
6261 - Frais de franchise	130,00	0,00	0,00	130,00	129,48	0,00	129,48	0%
6262 - Frais de télécommunication	300,00	0,00	0,00	300,00	237,60	0,00	237,60	-20%
60611 - Nettoyage, assainissement	150,00	0,00	0,00	150,00	94,38	0,00	94,38	-37%
60612 - Energie, électricité	500,00	0,00	0,00	500,00	687,07	0,00	687,07	38%
60613 - Chauffage	450,00	0,00	0,00	450,00	1 059,09	0,00	1 059,09	136%
60621 - Combustibles et carburants	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 561,98	0,00	3 561,98	2%
60622 - Produits d'entretien	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
60624 - Fournitures administratives	1 150,00	0,00	0,00	1 150,00	1 142,75	0,00	1 142,75	0%
6118 - Autres	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	5 025,07	0,00	5 025,07	-16%
606268 - Autres fournitures hôtelières	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	18 430,00	0,00	0,00	18 430,00	16 657,27	0,00	16 657,27	-9%
6331 - Versement mobilité	11 421,00	0,00	0,00	11 421,00	11 463,00	0,00	11 463,00	1%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	1 936,00	0,00	0,00	1 936,00	1 942,34	0,00	1 942,34	1%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	3 681,00	0,00	0,00	3 681,00	3 884,00	0,00	3 884,00	6%
6471 - Prestations versées pour le compte du F.N.A.L.	3 541,00	0,00	0,00	3 541,00	3 297,80	1 353,80	1 944,00	-45%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

21203 - SSIAD
Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
61558 - Matériels et outillage	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	431,45	0,00	431,45	-56%
61561 - Matériels	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	2 307,55	0,00	2 307,55	-3%
61568 - Matériels	1 400,00	0,00	0,00	1 400,00	2 101,59	805,00	1 296,59	-7%
61688 - Matériels	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00	5 534,67	0,00	5 534,67	1%
68112 - Matériels	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	16 504,38	0,00	16 504,38	-17%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	36 276,00	0,00	0,00	36 276,00	31 487,74	805,90	30 681,84	-15%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	740 396,00	0,00	0,00	740 396,00	720 960,23	4 678,91	716 281,32	-3%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

21203 - SSIAD
Compte de résultatExercice 2023
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart des réalisations - prévisions (en %) (1)
7311122007 - Défectueux effectués	670 718,31	0,00	0,00	670 718,31	680 092,94	0,00	680 092,94	2%
7312122007 - Soit fait global de soins	30 344,36	0,00	0,00	30 344,36	30 876,48	0,00	30 876,48	2%
TOTAL : PRODUITS DE LA TARIFICATION	701 062,67	0,00	0,00	701 062,67	710 969,42	0,00	710 969,42	2%
6419 - Pourversements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	1 779,64	0,00	1 779,64	-
7588 - Autres produits divers de gestion courante	6,00	0,00	0,00	6,00	1,54	0,00	1,54	-74%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	6,00	0,00	0,00	6,00	1 781,18	0,00	1 781,18	29587%
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,52	0,00	2 600,52	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,52	0,00	2 600,52	-
TOTAL DES PRODUITS	701 068,67	0,00	0,00	701 068,67	715 351,12	0,00	715 351,12	3%
DÉFICIT	39 327,33	0,00	0,00	39 327,33	715 351,12	0,00	930,20	-97%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

15/18

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2023

21203 - SSIAD
Tableau de Passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart des réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	740 396,00	0,00	0,00	740 396,00	0,00	0,00	716 281,32	-3%
675 - Virements comptables des éléments cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	16 504,38	0,00	16 504,38	-17%
68112 - Provisions corporelles	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	16 504,38	0,00	16 504,38	-17%
TOTAL I	720 396,00	0,00	0,00	720 396,00	-16 504,38	0,00	699 776,94	-2%
TOTAL DES PRODUITS	701 068,67	0,00	0,00	701 068,67	0,00	0,00	715 351,12	3%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	701 068,67	0,00	0,00	701 068,67	0,00	0,00	715 351,12	3%
CAF OU IAF	-19 327,33	0,00	0,00	-19 327,33	0,00	0,00	15 574,18	-180%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								16/18

Date de réception : 14/03/2024

Date de télétransmission : 14/03/2024

Accusé de réception en préfecture : 093269300182-2024-03-16-D

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

21203 - SSIAD
Tableau de financement

Exercice 2023
RESSOURCES

Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'ACCÉLÉRATION								
10222 - Compensation taxe	-19 327,33	0,00	0,00	-19 327,33	2 121,12	0,00	15 574,18	-180%
Valeur ajoutée (FCTVA)	2 450,00	0,00	0,00	2 450,00	2 121,12	0,00	2 121,12	-13%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	2 450,00	0,00	0,00	2 450,00	2 121,12	0,00	2 121,12	-13%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES PRÉLEVÉES SUR LE FONDS DE ROULEMENT	-16 877,33	0,00	0,00	-16 877,33	2 121,12	0,00	17 695,30	-204%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
18/18								

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

21203 - SSIAD
BILAN

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF MOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais de rétablissement					
Frais de réception en préfecture					
Frais de mission					
Contenus aux investissements communs des GHT					
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques		15 284,72	12 462,00	2 822,72	8 106,00
et pièces de droits et valeurs similaires					
Autres droits et valeurs similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations, matériel et outillage techniques					
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations					
corporelles		138 139,07	110 518,46	27 620,61	32 728,88
Immobilisations reçues en affectation					
Immobilisations corporelles en cours					
Immobilisations affectées ou mises à disposition					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		153 423,79	122 980,46	30 443,33	40 834,88
					21/22

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

21203 - SSIAD
BILAN

Exercice 2023

ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET
ACTIF CIRCULANT			
STOCKS EN COURS			
• Matières premières			
• Autres provisions			
• En cours de production de biens			
• Produits en cours			
• Marchandises			
• Autres stocks			
CRÉANCES D'EXPLOITATION			
• Usagers			
• Caisse pivot			
• Autres tiers payants			
• Créances irrécouvrables admises en non-valeur			
• Autres			
CRÉANCES DIVERSES			
• Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés			
• Autres			
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT DISPONIBLES	342 003,40		329 612,36
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	342 003,40		329 612,36
COMPTES DE RÉGULARISATION			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des obligations			
Dépenses à classer ou à régulariser			
Ecart de conversion Actif			
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	495 427,19	122 980,46	370 447,24

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

21203 - SSIAD
BILAN

Exercice 2023

	PASSIF	
	Exercice 2023	Exercice 2022
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS EN NATURE		
RÉSERVE EN PRÉFECTURE	35 772,62	33 651,50
Excédent affectés à l'investissement		
Excédent affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	80 772,79	80 772,79
Réserves de compensation des déficits		
Réserves de compensation des charges d'amortissement	89 248,76	89 248,76
REPONSES EN COURS		
Report de nouveau excédentaire		
Report de nouveau déficitaire	162 583,32	75 652,48
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-3 680,85	-3 680,85
Subventions d'investissement	-930,20	86 930,84
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (1)	363 766,44	362 575,52

23/24

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

21203 - SSIAD
BILAN

Exercice 2023

	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)			
DETTES DIVERSES			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires			
Emprunts à court terme des établissements de crédit			
Emprunts à moyen et long terme des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
DETTES FINANCIERES LIQUIDATION			
Avances reçues			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Fonds déposés par les usagers, les hébergés			
Autres			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES (III)		8 527,58	7 871,72
COMPTES DE RÉGULARISATION			
Recettes à classer ou à régulariser			
Ecart de conversion Passif			
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)		152,71	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		372 446,73	370 447,24
			24/24

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-2024-03-14-03/2024
Date de télétransmission : 14/03/2024
Date de réception en préfecture : 14/03/2024

RESULTATS

21203 - SSIAD

COMPTE DE RESULTAT DE L'ACTIVITE PRINCIPALE

Exercice 2023

	POSTES	
	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Produit de la vente		
- prestations de services		
- divers		
Produit de la production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	710 969,42	711 415,43
Produit de la cession d'immobilisée		
Subvention de participation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,54	1,18
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	710 970,96	711 416,61
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	11 265,12	11 553,53
Services extérieurs et autres	35 904,69	27 887,07
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	17 289,34	14 803,15
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	458 879,45	402 012,83
- charges sociales	174 611,50	154 457,90
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	16 504,38	14 048,66
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	47,20	2,07
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	714 501,68	624 765,21
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-3 530,72	86 651,40
		26/28

RESULTATS

21203 - SSIAD
 COMPTE DE RESULTAT DE L'ACTIVITE PRINCIPALE

Exercice 2023

	Exercice 2023	Exercice 2022
POSTES		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprise des provisions		
Transferts en charges		
Différences positives de change		
Produits sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3 - RESULTAT COUBANT (I-II+III-IV)	-3 530,72	86 651,40
		27/28

Accusé de réception en préfecture
 093-269300182-2024-03-16-D-2024-03-07-14/03/2024
 Date de télétransmission 14/03/2024
 Date de réception en préfecture 14/03/2024

RESULTATS

21203 - SSIAD
COMPTE DE RESULTAT DE L'ACTIVITE PRINCIPALE

Exercice 2023

	Exercice 2023	Exercice 2022
POSTES		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercices courant	2 600,52	279,44
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	2 600,52	279,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 600,52	279,44
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	713 571,48	711 696,05
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	714 501,68	624 765,21
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-930,20	86 930,84
		287/28

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21203 - SSIAD
Exercice 2023

N° Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1022	ACTIVA										
	Sous Total compte		27 216,00				2 121,12				29 337,12
1022	Sous Total compte		27 216,00				2 121,12				29 337,12
1068	Sous Total compte 102		27 216,00				2 121,12				29 337,12
1068	Réserves affectées à l'investissement		80 772,79								80 772,79
1068	Activité principale		89 248,76								89 248,76
1068	Sous Total compte		89 248,76								89 248,76
1068	Sous Total compte		170 021,55								170 021,55
1100	Sous Total compte 106		170 021,55								170 021,55
1100	Sous Total compte 10		197 237,55			2 121,12					199 358,67
1140	Activité principale		75 652,48								162 583,32
1140	Sous Total compte 110		75 652,48								162 583,32
1140	Activité principale		3 680,85								3 680,85
1140	Sous Total compte		3 680,85								3 680,85
1141	Sous Total compte 114		3 680,85								3 680,85
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		75 652,48								158 902,47
12	Sous Total compte 12		86 930,84								86 930,84
12	Sous Total compte 12		86 930,84								0,00
205	Total classe 1	3 680,85	359 820,87	86 930,84	86 930,84		2 121,12	90 611,69	448 872,83	3 680,85	361 941,99
205	Concessions droits similaires brevets...	14 730,00				554,72		15 284,72		15 284,72	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21203 - SSIAD

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-Budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6062	Fournitures administratives		1 142,75			1 142,75			1 142,75		
	Sous Total compte 6062		4 704,73			4 704,73			4 704,73		
6063	Alimentation		84,50			84,50			84,50		
6066	Fournitures médicales		3 075,88			3 075,88			3 075,88		
6068	Autres achats non stockés matières		1 559,47			1 559,47			1 559,47		
	Fournit										
	Sous Total compte 606		11 265,12			11 265,12			11 265,12		
61118	Autres		5 025,07			5 025,07			5 025,07		
	Sous Total compte 6111		5 025,07			5 025,07			5 025,07		
61558	Autres matériels et outillages		431,45			431,45			431,45		
	Sous Total compte 6155		431,45			431,45			431,45		
61561	Informatique		2 307,55			2 307,55			2 307,55		
61568	Autres		2 101,59			2 101,59			2 101,59		
	Sous Total compte 6156		4 409,14			4 409,14			4 409,14		
	Sous Total compte 615		4 840,59			4 840,59			4 840,59		
	Autres risques		5 534,67			5 534,67			5 534,67		
61688	Sous Total compte 6168		5 534,67			5 534,67			5 534,67		
	Sous Total compte 616		5 534,67			5 534,67			5 534,67		

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21203 - SSIAD Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7588	Autres produits Autres de gestion Autres										
	Total compte 758		1,54						1,54		1,54
7718	Sous Total compte 75								1,54		1,54
	Total compte 771								2 600,52		2 600,52
	Sous Total compte 77								2 600,52		2 600,52
	Total classe 7								713 571,48		713 571,48
	Total général	480 604,17	480 604,17	2 232 044,85	2 236 966,76	727 073,06	722 151,15	3 439 722,08	3 439 722,08	1 215 389,36	1 215 389,36

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 AU COURS DE L'EXERCICE 2023

Exercice 2023

21203 - SSIAD	Intitulé du CR (1)	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)		REPORT À NOUVEAU 2022 (3)		RÉSULTAT À AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
SSIAAD		86 930,84	75 652,48			162 583,32
(1) Une	par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas					
signé	soit par M (après signature du POM, l'affectation du résultat est globale).					
(2) Faire	précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.					
(3) Faire	précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.					
Le RAN	excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce					
cas	faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").					
(6) (7)	(8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.					

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 AU COURS DE L'EXERCICE 2023

21203 -SSPAD -E Exercice 2023

	INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
SSPAD						86 930,84	
(1)	Une ligne par CR (CRP et CRA) . Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé le CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).						
(2)	Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.						
(3)	Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.						
Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").							
(6)	(7)	(8)	(9)	(10)			

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2024

21203 - SSIAD DE

Exercice 2023

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
SSIAD (1) Une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son M (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global). (2) Faire excéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire excéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").	-930,20	162 583,32	161 653,12	

21208 - SSIAD

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.

A DDFIP DE LA SEINE-SAINT-DENIS, le 30/01/2024

Le comptable soussigné affirme véritablement, 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 SSIAD pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Vu par le donateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des litres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le 17/04/2024 par l'organe délibérant.

Accusé de réception en préfecture 093-269300182-20240307_16-D Date de télétransmission : 14/03/2024 Date de réception en préfecture :
--

Benjamin Jorgensen Le 7 mars 2024

7.6

A, le

A, le