

CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2017

PRÉSENTÉ À
M le Trésorier-Payeur général

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Toussaint ROSSI

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2017 AU 11/01/2018

Poste comptable de PAIER CORSE

Date Edition : 11/01/2018

Nomenclature M52 départements

SOMMAIRE

00102 CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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	33
	1 Balance des comptes	Etat III-1 34
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 47
4EME PARTIE	: Page des signatures	48

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	4,25	Dotations	119,31
Terrains	0,00	Fonds Globalisés	43,49
Constructions	49,83	Réserves	78,88
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	133,75	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	0,00
Autres immobilisations corporelles	27,23	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	210,81	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	215,05	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	241,68
Créances	40,58	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3,59
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	0,00	Fournisseurs ⁽²⁾	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,22
TOTAL ACTIF CIRCULANT	40,58	Total dettes à court terme	0,22
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	0,22
		Comptes de régularisations	10,14
TOTAL ACTIF	255,63	TOTAL PASSIF	255,63

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2018

BILAN (en Euros)

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

ACTIF		Exercice 2017			Exercice 2016
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles	4 245,00	0,00	4 245,00	4 245,00
	Immobilisations incorporelles en cours				
	En toute propriété : Terrains				
	En toute propriété: Constructions	73 999,10	24 169,10	49 830,00	47 961,02
	En toute propriété : Constr sol d'autrui	598 722,57	598 722,57	0,00	0,00
	En tte prop : Réseaux install de voirie	277 405,38	143 652,96	133 752,42	133 752,42
	En toute propriété : Oeuvres d'art				
	En toute propriété : Autres immob corpo	334 908,61	307 682,97	27 225,64	31 468,66
	En toute propriété : Immob en cours				
	En tte prop: Immob affectées à un sce				
	Immo mises en concession ou à dispo				
	Reçues mise à dispo : Terrains				
	Reçues mise à dispo : Constructions				
	Reçues mise à dispo : Constr sol autrui				
	Reçues mise à dispo : Rés install voirie				
	Reçues mise à dispo : Collections et #uv				
Immo C mise à dispo : Autres immos corpo					
MONTANT A REPORTER	1 289 280,66	1 074 227,60	215 053,06	217 427,10	

BILAN (en Euros)

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

ACTIF		Exercice 2017			Exercice 2016
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	1 289 280,66	1 074 227,60	215 053,06	217 427,10
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Reçues en affectat : Construc sol autrui				
	Reçues en affectat : Rés instal voirie				
	Reçues en affectat : Oeuvres d'art				
	Reçues en affectat : Autres immob corpo				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Prêts				
Immob financières : Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		1 289 280,66	1 074 227,60	215 053,06	217 427,10

BILAN (en Euros)

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

ACTIF		Exercice 2017			Exercice 2016
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours: Production				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Creances irrécouvrables adm par juge				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les budgets annexes	36 711,59	0,00	36 711,59	0,00
	Opérations pour le compte de tiers				
	Créances: Autres créances	3 869,95	0,00	3 869,95	286 306,05
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		40 581,54	0,00	40 581,54	286 306,05

BILAN (en Euros)

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

ACTIF		Exercice 2017			Exercice 2016
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 329 862,20	1 074 227,60	255 634,60	503 733,15

BILAN (en Euros)

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

PASSIF		Exercice 2017	Exercice 2016
FONDS PROPRES	Fonds internes : dotations	119 314,43	119 314,43
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	78 882,81	78 882,81
	Neutralisation des amortissements		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice		
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds d'investissement	43 487,41	43 487,41
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
Droits du remettant			
FONDS PROPRES TOTAL I	241 684,65	241 684,65	

BILAN (en Euros)

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

PASSIF		Exercice 2017	Exercice 2016
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	3 587,40	3 587,40
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II	3 587,40	3 587,40

BILAN (en Euros)

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

PASSIF		Exercice 2017	Exercice 2016
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	222,97	152,56
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Opér pour le compte de la CE,Deniers..		
	Dettes envers les BA	0,00	258 308,54
	Opérations pour le compte de tiers		
	Dettes diverses : Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	222,97	258 461,10	

BILAN (en Euros)

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

PASSIF		Exercice 2017	Exercice 2016
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	10 139,58	0,00
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	10 139,58	0,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	255 634,60	503 733,15

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits	759,77	717,44
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	759,77	717,44
Traitements, salaires, charges sociales	602,18	573,11
Achats et charges externes	128,78	121,19
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	19,44	15,04
Autres charges	9,37	8,10
Charges courantes non financières	759,77	717,44
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

COMPTE DE RESULTAT 2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Pdts non financiers: Impôts locaux		
Pdts non financ : Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprises amortis prov (non financiers)		
Pdts non financiers : Transferts charges		
Autres produits	759 774,66	717 435,48
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	759 774,66	717 435,48
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	439 318,97	420 783,36
Charges sociales	162 863,77	152 323,83
Achats et charges externes	128 775,85	121 190,63
Chgs non financières: Impôts et taxes	8 942,03	8 095,25
Dotations amortissements des immob	19 443,81	15 042,41
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
Dotations provisions (non financières)		
Autres charges	430,23	
Contributions obligatoires		
Participations		
Particip et interventions : Subventions		
TOTAL II	759 774,66	717 435,48
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)		
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mobilières, créances de l'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Pdts financiers: Reprises provisions		
Pdts financiers: Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations amo et prov (financières)		

COMPTE DE RESULTAT 2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
TOTAL IV		
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Pdts excep op gestion : Subventions		
Pdt excep op gestion : Autres opérations		
Produits des cessions d'immobilisations		
Différences sur réalisations (négatives)		
Neutralisation des amortissements		
Pdt excep op capital : Autres opérations		
Pdts excep : Reprises sur provisions		
Pdts excep : Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Chg excep op gestion : Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Différences sur réalisations (positives)		
Chg excep op capital : Autres opérations		
Dot. amort. et prov exceptionnelles		

COMPTE DE RESULTAT 2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
TOTAL VI		
C.1 - RESULTAT EXCEPTIONNEL COMPTABLE (V-VI-776+676)		
C.2 - RESULTAT EXCEPTIONNEL BUDGETAIRE (V-VI)		
Total des produits hors neutralisation (I+III+V-776)	759 774,66	717 435,48
Total des charges hors neutralisation (II+IV+VI-676)	759 774,66	717 435,48
D.1 - RESULTAT COMPTABLE hors neutralisation (A+B+C.1)		
Neutralisation budgétaire des plus et moins values (7761-6761)		
Neutralisation budgétaire d'amortissements (7768)		
D.2 - RESULTAT DE L'EXERCICE (A+B+C.2)		

Opérations Compte de Tiers

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2017

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

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2017

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

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	108 258,00	910 900,00	1 019 158,00
Titres de recette émis (b)	19 443,81	759 774,66	779 218,47
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	19 443,81	759 774,66	779 218,47
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	108 258,00	910 900,00	1 019 158,00
Mandats émis (f)	17 069,77	759 774,66	776 844,43
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Depenses nettes (h = f - g)	17 069,77	759 774,66	776 844,43
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	2 374,04	0,00	2 374,04
(h - d) Déficit		0,00	

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

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RESULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
Crèche Départementale					
Investissement	24 257,55	0,00	2 374,04	0,00	26 631,59
Fonctionnement					
Sous-Total	24 257,55	0,00	2 374,04	0,00	26 631,59
TOTAL II	24 257,55	0,00	2 374,04	0,00	26 631,59
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	24 257,55	0,00	2 374,04	0,00	26 631,59

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
21	Immobilisations corporelles	84 000,00	24 258,00	108 258,00	17 069,77		17 069,77	91 188,23
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	84 000,00	24 258,00	108 258,00	17 069,77		17 069,77	91 188,23
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	84 000,00	24 258,00	108 258,00	17 069,77		17 069,77	91 188,23
TOTAL GENERAL		84 000,00	24 258,00	108 258,00	17 069,77		17 069,77	91 188,23

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
021	Virement de la section de fonctionnement	64 475,00		64 475,00				64 475,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	19 525,00		19 525,00	19 443,81		19 443,81	81,19
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	84 000,00		84 000,00	19 443,81		19 443,81	64 556,19
001	Solde d'exécution de la section d'invest		24 258,00	24 258,00				24 258,00
TOTAL GENERAL		84 000,00	24 258,00	108 258,00	19 443,81		19 443,81	88 814,19

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	183 900,00	6 000,00	189 900,00	128 775,85		128 775,85	61 124,15
012	Charges de personnel et frais assimilés	608 000,00	25 000,00	633 000,00	611 124,77		611 124,77	21 875,23
65	Autres charges de gestion courante		2 000,00	2 000,00	430,23		430,23	1 569,77
67	Charges exceptionnelles		2 000,00	2 000,00				2 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	791 900,00	35 000,00	826 900,00	740 330,85		740 330,85	86 569,15
023	Virement à la section d'investissement (64 475,00		64 475,00				64 475,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	19 525,00		19 525,00	19 443,81		19 443,81	81,19
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	84 000,00		84 000,00	19 443,81		19 443,81	64 556,19
TOTAL GENERAL		875 900,00	35 000,00	910 900,00	759 774,66		759 774,66	151 125,34

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
75	Autres produits d'activite	875 900,00	35 000,00	910 900,00	759 774,66		759 774,66	151 125,34
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	875 900,00	35 000,00	910 900,00	759 774,66		759 774,66	151 125,34
TOTAL GENERAL		875 900,00	35 000,00	910 900,00	759 774,66		759 774,66	151 125,34

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
21351	Batiments publics	7 040,00		7 040,00
2157	Matériel et outillage technique	7 189,66		7 189,66
21838	Autre matériel informatique	2 289,00		2 289,00
2188	Autres	551,11		551,11
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	17 069,77		17 069,77
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	17 069,77		17 069,77
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	17 069,77		17 069,77
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	17 069,77		17 069,77

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
281311	Bâtiments administratifs	591,07		591,07
281351	Bâtiments publics	4 579,95		4 579,95
28157	Amortissements matériel et outillage tec	8 256,02		8 256,02
281838	Amortissements autre matériel informatiq	859,80		859,80
281848	Autres matériels de bureau et mobilier	4 960,17		4 960,17
28188	Amortissements autres	196,80		196,80
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	19 443,81		19 443,81
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	19 443,81		19 443,81
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	19 443,81		19 443,81

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Eau et assainissement	1 996,79		1 996,79
60612	Energie - électricité	2 417,04		2 417,04
60623	Alimentation	42 968,66		42 968,66
60628	Autres fournitures non stockées	12 575,39		12 575,39
60631	Fournitures d'entretien	7 496,78		7 496,78
60632	Fournitures de petit équipement	904,60		904,60
60636	Habillement et vêtements de travail	2 581,29		2 581,29
6064	Fournitures administratives	118,84		118,84
60668	Autres produits pharmaceutiques	598,93		598,93
6068	Autres matières et fournitures	2 710,78		2 710,78
611	Contrats de prestations de services	2 350,00		2 350,00
6132	Locations immobilières	46 281,66		46 281,66
615221	Bâtiments publics	2 081,07		2 081,07
6156	Maintenance	1 632,77		1 632,77
6234	Réceptions	728,39		728,39
6288	Autres	1 332,86		1 332,86
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	128 775,85		128 775,85
6331	Versement de transport	3 512,89		3 512,89
6332	Cotisations versées au FNAL	1 596,87		1 596,87
6336	Cotisations au Centre National et aux Ce	2 874,15		2 874,15
6338	Autres impôts taxes et versements assimi	958,12		958,12
64111	Rémunération principale	319 437,40		319 437,40
64112	Supplément familial de traitement et ind	9 762,54		9 762,54
64113	N B I	2 354,43		2 354,43

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
64118	Autres indemnités	107 764,60		107 764,60
6451	Cotisations a l'URSSAF	53 492,12		53 492,12
6453	Cotisations aux caisses de retraite	107 201,00		107 201,00
6472	Prestations familiales directes	250,00		250,00
6478	Autres charges sociales diverses	1 920,65		1 920,65
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	611 124,77		611 124,77
6541	Créances admises en non-valeur	430,23		430,23
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	430,23		430,23
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	740 330,85		740 330,85
6811	Dotations aux Amortissements des immobil	19 443,81		19 443,81
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	19 443,81		19 443,81
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	19 443,81		19 443,81
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	759 774,66		759 774,66

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
75822	Prise en charge déficit budget annexe à	305 998,54		305 998,54
7588	Autres produits divers de gestion couran	453 776,12		453 776,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits d'activite	759 774,66		759 774,66
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	759 774,66		759 774,66
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	759 774,66		759 774,66

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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		119 314,43						119 314,43		119 314,43
10228	Autres fonds		43 487,41						43 487,41		43 487,41
1022	Sous Total compte 1022		43 487,41						43 487,41		43 487,41
102	Sous Total compte 102		162 801,84						162 801,84		162 801,84
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé		78 882,81						78 882,81		78 882,81
106	Sous Total compte 106		78 882,81						78 882,81		78 882,81
10	Sous Total compte 10		241 684,65						241 684,65		241 684,65
158	Autres prov pour risques et charges		3 587,40						3 587,40		3 587,40
15	Sous Total compte 15		3 587,40						3 587,40		3 587,40
	Total classe 1		245 272,05						245 272,05	0,00	245 272,05
2051	Concessions et droits similaires	4 245,00						4 245,00		4 245,00	
205	Sous Total compte 205	4 245,00						4 245,00		4 245,00	
20	Sous Total compte 20	4 245,00						4 245,00		4 245,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
21311	Batiments administratifs	8 792,91						8 792,91		8 792,91	
2131	Sous Total compte 2131	8 792,91						8 792,91		8 792,91	
21351	Batiments publics	58 166,19				7 040,00		65 206,19		65 206,19	
2135	Sous Total compte 2135	58 166,19				7 040,00		65 206,19		65 206,19	
213	Sous Total compte 213	66 959,10				7 040,00		73 999,10		73 999,10	
214	Constructions sur sol autrui	598 722,57						598 722,57		598 722,57	
2151	Réseaux de voirie	277 405,38						277 405,38		277 405,38	
2157	Mat et outillage tech	79 005,44				7 189,66		86 195,10		86 195,10	
215	Sous Total compte 215	356 410,82				7 189,66		363 600,48		363 600,48	
2181	Instal gales agenct amngts divers	34 782,56						34 782,56		34 782,56	
2182	Mat de transport	44 083,67						44 083,67		44 083,67	
21838	Autre mat informatique	6 173,42				2 289,00		8 462,42		8 462,42	
2183	Sous Total compte 2183	6 173,42				2 289,00		8 462,42		8 462,42	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
21848	Autres mat de bureau et mobilier	158 865,79						158 865,79		158 865,79	
2184	Sous Total compte 2184	158 865,79						158 865,79		158 865,79	
2188	Autres	1 967,96				551,11		2 519,07		2 519,07	
218	Sous Total compte 218	245 873,40				2 840,11		248 713,51		248 713,51	
21	Sous Total compte 21	1 267 965,89				17 069,77		1 285 035,66		1 285 035,66	
281311	Bâts administratifs		2 886,65				591,07		3 477,72		3 477,72
28131	Sous Total compte 28131		2 886,65				591,07		3 477,72		3 477,72
281351	Bâtiments publics		16 111,43				4 579,95		20 691,38		20 691,38
28135	Sous Total compte 28135		16 111,43				4 579,95		20 691,38		20 691,38
2813	Sous Total compte 2813		18 998,08				5 171,02		24 169,10		24 169,10
2814	Constructions sur sol autrui		598 722,57						598 722,57		598 722,57
28152	Installations de voirie		143 652,96						143 652,96		143 652,96
28157	Amort mat outil techn		63 384,18				8 256,02		71 640,20		71 640,20

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
2815	Sous Total compte 2815		207 037,14				8 256,02		215 293,16		215 293,16
28181	Instal gales agencé amngts divers		34 782,56						34 782,56		34 782,56
28182	Mat de transport		44 083,67						44 083,67		44 083,67
281838	Amort autre mat infom		3 940,22				859,80		4 800,02		4 800,02
28183	Sous Total compte 28183		3 940,22				859,80		4 800,02		4 800,02
281841	Mat de bureau et mobilier scolaires		1 434,60						1 434,60		1 434,60
281848	Autres mat de bureau et mobilier		145 784,95				4 960,17		150 745,12		150 745,12
28184	Sous Total compte 28184		147 219,55				4 960,17		152 179,72		152 179,72
28188	Amort autres						196,80		196,80		196,80
2818	Sous Total compte 2818		230 026,00				6 016,77		236 042,77		236 042,77
281	Sous Total compte 281		1 054 783,79				19 443,81		1 074 227,60		1 074 227,60
28	Sous Total compte 28		1 054 783,79				19 443,81		1 074 227,60		1 074 227,60
	Total classe 2	1 272 210,89	1 054 783,79			17 069,77	19 443,81	1 289 280,66	1 074 227,60	1 289 280,66	1 074 227,60

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
4011	Fournisseurs			127 688,20	127 688,20			127 688,20	127 688,20		0,00
401	Sous Total compte 401			127 688,20	127 688,20			127 688,20	127 688,20		0,00
4041	Fournis immob			17 069,77	17 069,77			17 069,77	17 069,77		0,00
404	Sous Total compte 404			17 069,77	17 069,77			17 069,77	17 069,77		0,00
40	Sous Total compte 40			144 757,97	144 757,97			144 757,97	144 757,97		0,00
421	Personnel - rémunérations dues		152,56	440 146,86	440 217,27			440 146,86	440 369,83		222,97
42	Sous Total compte 42		152,56	440 146,86	440 217,27			440 146,86	440 369,83		222,97
431	Sécurité sociale			108 550,80	108 550,80			108 550,80	108 550,80		0,00
437	Autres organismes sociaux			53 248,72	53 248,72			53 248,72	53 248,72		0,00
43	Sous Total compte 43			161 799,52	161 799,52			161 799,52	161 799,52		0,00
44311	Opér particul avec Etat dépenses			625,48	625,48			625,48	625,48		0,00
4431	Sous Total compte 4431			625,48	625,48			625,48	625,48		0,00
44321	Opér particul avec Région dépenses			196,36	196,36			196,36	196,36		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
4432	Sous Total compte 4432			196,36	196,36			196,36	196,36		0,00
44331	Opér inv étab pub loc ensgt dépenses			265,81	265,81			265,81	265,81		0,00
4433	Sous Total compte 4433			265,81	265,81			265,81	265,81		0,00
443	Sous Total compte 443			1 087,65	1 087,65			1 087,65	1 087,65		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			8 942,03	8 942,03			8 942,03	8 942,03		0,00
44	Sous Total compte 44			10 029,68	10 029,68			10 029,68	10 029,68		0,00
451002	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		258 308,54	1 042 232,63	747 212,50			1 042 232,63	1 005 521,04	36 711,59	
451	Sous Total compte 451		258 308,54	1 042 232,63	747 212,50			1 042 232,63	1 005 521,04	36 711,59	
45	Sous Total compte 45		258 308,54	1 042 232,63	747 212,50			1 042 232,63	1 005 521,04	36 711,59	
46711	Autres comptes créditeurs			165,95	165,95			165,95	165,95		0,00
4671	Sous Total compte 4671			165,95	165,95			165,95	165,95		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	286 306,05		315 686,02	601 819,17			601 992,07	601 819,17	172,90	
46726	Débiteurs divers - contentieux			5 794,44	2 097,39			5 794,44	2 097,39	3 697,05	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
4672	Sous Total compte 4672	286 306,05		321 480,46	603 916,56			607 786,51	603 916,56	3 869,95	
467	Sous Total compte 467	286 306,05		321 646,41	604 082,51			607 952,46	604 082,51	3 869,95	
46	Sous Total compte 46	286 306,05		321 646,41	604 082,51			607 952,46	604 082,51	3 869,95	
4711	Verst des régisseurs			154 421,41	164 560,99			154 421,41	164 560,99		10 139,58
47138	Raet : autres			289 667,23	289 667,23			289 667,23	289 667,23		0,00
4713	Sous Total compte 4713			289 667,23	289 667,23			289 667,23	289 667,23		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			396,60	396,60			396,60	396,60		0,00
471	Sous Total compte 471			444 485,24	454 624,82			444 485,24	454 624,82		10 139,58
4728	DACR - autres dépenses à régul			2 016,02	2 016,02			2 016,02	2 016,02		0,00
472	Sous Total compte 472			2 016,02	2 016,02			2 016,02	2 016,02		0,00
4781	Frais de poursuites rattachés			7,50	7,50			7,50	7,50		0,00
478	Sous Total compte 478			7,50	7,50			7,50	7,50		0,00
47	Sous Total compte 47			446 508,76	456 648,34			446 508,76	456 648,34		10 139,58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
	Total classe 4	286 306,05	258 461,10	2 567 121,83	2 564 747,79			2 853 427,88	2 823 208,89	40 581,54	10 362,55
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			396,60	396,60			396,60	396,60		0,00
511	Sous Total compte 511			396,60	396,60			396,60	396,60		0,00
51	Sous Total compte 51			396,60	396,60			396,60	396,60		0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			19 443,81	19 443,81			19 443,81	19 443,81		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur			430,23	430,23			430,23	430,23		0,00
587	Sous Total compte 587			430,23	430,23			430,23	430,23		0,00
588	Autres virements internes			396,60	396,60			396,60	396,60		0,00
58	Sous Total compte 58			20 270,64	20 270,64			20 270,64	20 270,64		0,00
	Total classe 5			20 667,24	20 667,24			20 667,24	20 667,24	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement					1 996,79		1 996,79		1 996,79	
60612	Energie - électricité					2 417,04		2 417,04		2 417,04	
6061	Sous Total compte 6061					4 413,83		4 413,83		4 413,83	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
60623	Alimentation					42 968,66		42 968,66		42 968,66	
60628	Autres fournitures non stckées					12 575,39		12 575,39		12 575,39	
6062	Sous Total compte 6062					55 544,05		55 544,05		55 544,05	
60631	Fournitures d'entretien					7 496,78		7 496,78		7 496,78	
60632	Fournitures de petit équipement					904,60		904,60		904,60	
60636	Habillement vêtement travail					2 581,29		2 581,29		2 581,29	
6063	Sous Total compte 6063					10 982,67		10 982,67		10 982,67	
6064	Fournitures administratives					118,84		118,84		118,84	
60668	Autres produits pharmaceutiques					598,93		598,93		598,93	
6066	Sous Total compte 6066					598,93		598,93		598,93	
6068	Autres matières et fournitures					2 710,78		2 710,78		2 710,78	
606	Sous Total compte 606					74 369,10		74 369,10		74 369,10	
60	Sous Total compte 60					74 369,10		74 369,10		74 369,10	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
611	Contrats de prestations de services					2 350,00		2 350,00		2 350,00	
6132	Locations immobilières					46 281,66		46 281,66		46 281,66	
613	Sous Total compte 613					46 281,66		46 281,66		46 281,66	
615221	Bâtiments publics					2 081,07		2 081,07		2 081,07	
61522	Sous Total compte 61522					2 081,07		2 081,07		2 081,07	
6152	Sous Total compte 6152					2 081,07		2 081,07		2 081,07	
6156	Maintenance					1 632,77		1 632,77		1 632,77	
615	Sous Total compte 615					3 713,84		3 713,84		3 713,84	
61	Sous Total compte 61					52 345,50		52 345,50		52 345,50	
6234	Réceptions					728,39		728,39		728,39	
623	Sous Total compte 623					728,39		728,39		728,39	
6288	Autres					1 332,86		1 332,86		1 332,86	
628	Sous Total compte 628					1 332,86		1 332,86		1 332,86	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
62	Sous Total compte 62					2 061,25		2 061,25		2 061,25	
6331	Verst de transport					3 512,89		3 512,89		3 512,89	
6332	Cotisations versées au FNAL					1 596,87		1 596,87		1 596,87	
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					2 874,15		2 874,15		2 874,15	
6338	Autres impôts tax verst sur rému					958,12		958,12		958,12	
633	Sous Total compte 633					8 942,03		8 942,03		8 942,03	
63	Sous Total compte 63					8 942,03		8 942,03		8 942,03	
64111	Rémunération principale					319 437,40		319 437,40		319 437,40	
64112	SF et IR					9 762,54		9 762,54		9 762,54	
64113	NBI					2 354,43		2 354,43		2 354,43	
64118	Autres indemnités					107 764,60		107 764,60		107 764,60	
6411	Sous Total compte 6411					439 318,97		439 318,97		439 318,97	
641	Sous Total compte 641					439 318,97		439 318,97		439 318,97	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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
6451	Cotisations a l'u.r.s.s.a.f.					53 492,12		53 492,12		53 492,12	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					107 201,00		107 201,00		107 201,00	
645	Sous Total compte 645					160 693,12		160 693,12		160 693,12	
6472	Prestations familiales directes					250,00		250,00		250,00	
6478	Autres charges sociales diverses					1 920,65		1 920,65		1 920,65	
647	Sous Total compte 647					2 170,65		2 170,65		2 170,65	
64	Sous Total compte 64					602 182,74		602 182,74		602 182,74	
6541	Créances admises en non-valeur					430,23		430,23		430,23	
654	Sous Total compte 654					430,23		430,23		430,23	
65	Sous Total compte 65					430,23		430,23		430,23	
6811	DA - immob incorp et corpo					19 443,81		19 443,81		19 443,81	
681	Sous Total compte 681					19 443,81		19 443,81		19 443,81	
68	Sous Total compte 68					19 443,81		19 443,81		19 443,81	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					759 774,66		759 774,66		759 774,66	0,00
75822	Prise en charge déficit ba admin par bp						305 998,54		305 998,54		305 998,54
7582	Sous Total compte 7582						305 998,54		305 998,54		305 998,54
7588	Autres produits divers de gestion cour						453 776,12		453 776,12		453 776,12
758	Sous Total compte 758						759 774,66		759 774,66		759 774,66
75	Sous Total compte 75						759 774,66		759 774,66		759 774,66
	Total classe 7						759 774,66		759 774,66	0,00	759 774,66
	Total général	1 558 516,94	1 558 516,94	2 587 789,07	2 585 415,03	776 844,43	779 218,47	4 923 150,44	4 923 150,44	2 089 636,86	2 089 636,86

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2017

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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

Page des signatures

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

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

Observations :

ORSINI Marie-Pierre (1018031232-0), INSPECTEUR FINANCES PUBLIQUES

A DRFIP DE CORSE ET DE LA CORS..., le 16/02/2018

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 **CRÈCHE DÉPARTEMENTALE** pendant l'année 2017 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ROSSI Toussaint (1013121250-0), INSPECTEUR DIVISIONNAIRE FIP HORS CLASSE

A CORSE, le 04/04/2018

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

