

EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Gildas LE BRIS
M THIERRY PETIT
M DENIS L ANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 02/11/2023 AU 06/02/2024
DU 03/01/2023 AU 01/11/2023
DU 01/01/2023 AU 02/01/2023

056018 SGC VANNES

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

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)	22
1. Bilan (Etat B1)	23
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	28
4. Balance des comptes (Etat B3)	32
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	50
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	52
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	53
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	55
4ème PARTIE : SIGNATURES	57

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	549 000,00	-29 600,00	0,00	519 400,00	497 987,10	-4%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 013 907,23	271 805,89	0,00	2 285 713,12	2 285 446,75	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	481 535,00	-7 985,13	0,00	473 549,87	473 488,43	0%
TOTAL DES CHARGES	3 044 442,23	234 220,76	0,00	3 278 662,99	3 256 922,28	0%
EXCÉDENT						

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

6/21

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 829 975,00	63 900,02	0,00	2 893 875,02	2 905 197,25	1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	194 167,23	37 688,45	0,00	231 855,68	212 458,52	-8%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	20 300,00	15 000,00	0,00	35 300,00	17 785,55	-49%
TOTAL DES PRODUITS	3 044 442,23	116 588,47	0,00	3 161 030,70	3 135 441,32	0%
DÉFICIT	0,00	117 632,29	0,00	117 632,29	121 480,96	4%

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

7/21

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Compte de résultat consolidé

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	549 000,00	-29 600,00	0,00	519 400,00	497 987,10	-4%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 013 907,23	271 805,89	0,00	2 285 713,12	2 285 446,75	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	481 535,00	-7 985,13	0,00	473 549,87	473 488,43	0%
TOTAL DES CHARGES	3 044 442,23	234 220,76	0,00	3 278 662,99	3 256 922,28	0%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 829 975,00	63 900,02	0,00	2 893 875,02	2 905 197,25	1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	194 167,23	37 688,45	0,00	231 855,68	212 458,52	-8%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	20 300,00	15 000,00	0,00	35 300,00	17 785,55	-49%
TOTAL DES PRODUITS	3 044 442,23	116 588,47	0,00	3 161 030,70	3 135 441,32	0%
DÉFICIT	0,00	117 632,29	0,00	117 632,29	121 480,96	4%

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

8/21

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 044 442,23	234 220,76	0,00	3 278 662,99	3 256 922,28	0%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	65 500,00	3 738,50	0,00	69 238,50	69 460,67	1%
TOTAL I	2 978 942,23	230 482,26	0,00	3 209 424,49	3 187 461,61	0%
TOTAL DES PRODUITS	3 044 442,23	116 588,47	0,00	3 161 030,70	3 135 441,32	0%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	1 426,00	-90%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00	2 296,96	-56%
TOTAL II	3 024 142,23	116 588,47	0,00	3 140 730,70	3 131 718,36	0%
CAF OU IAF	45 200,00	-113 893,79	0,00	-68 693,79	-55 743,25	-18%

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

9/21

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-45 200,00	113 893,79	0,00	68 693,79	55 743,25	-18%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	7 000,00	4 500,00	0,00	11 500,00	8 637,39	-24%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	59 000,00	-4 500,00	0,00	54 500,00	26 818,34	-50%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	20 800,00	113 893,79	0,00	134 693,79	91 198,98	-32%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	5 147,07	-35%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	39 000,00	0,00	0,00	39 000,00	19 027,85	-51%
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	47 000,00	0,00	0,00	47 000,00	24 174,92	-48%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	-26 200,00	113 893,79	0,00	87 693,79	67 024,06	-23%

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

10/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Compte de résultat

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 - Alimentation	1 050,00	0,00	0,00	1 050,00	387,35	0,00	387,35	-63%
6066 - Fournitures médicales	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	15 431,61	1 040,00	14 391,61	-20%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	999,07	0,00	999,07	-50%
6251 - Voyages et déplacements	500,00	0,00	0,00	500,00	257,48	0,00	257,48	-48%
6256 - Missions	450,00	0,00	0,00	450,00	367,80	0,00	367,80	-18%
6257 - Réceptions	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 282,60	84,03	1 198,57	-20%
6261 - Frais d'affranchissements	300,00	0,00	0,00	300,00	226,18	0,00	226,18	-24%
6262 - Frais de télécommunication	900,00	0,00	0,00	900,00	1 060,58	0,00	1 060,58	18%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	280 000,00	-10 000,00	0,00	270 000,00	298 422,92	22 000,00	276 422,92	3%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	2 500,00	-1 000,00	0,00	1 500,00	866,06	0,00	866,06	-42%
6287 - Remboursement de frais	300,00	0,00	0,00	300,00	204,54	0,00	204,54	-31%
6288 - Autres	750,00	0,00	0,00	750,00	848,25	0,00	848,25	14%
60611 - Eau et assainissement	20 000,00	-5 000,00	0,00	15 000,00	30 757,30	14 000,00	16 757,30	12%
60612 - Energie, électricité	35 000,00	-5 000,00	0,00	30 000,00	20 229,29	0,00	20 229,29	-32%
60613 - Chauffage	35 000,00	-5 000,00	0,00	30 000,00	25 152,32	0,00	25 152,32	-16%
60621 - Combustibles et carburants	300,00	0,00	0,00	300,00	75,06	0,00	75,06	-74%
60622 - Produits d'entretien	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	16 720,77	0,00	16 720,77	12%
60623 - Fournitures d'atelier	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	2 439,70	0,00	2 439,70	-39%

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

12/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Compte de résultat

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)
60624 - Fournitures administratives	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 216,39	0,00	1 216,39	-18%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00	2 046,49	0,00	2 046,49	-2%
61111 - Examens de biologie	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	11 423,83	0,00	11 423,83	-4%
61112 - Examens de radiologie	300,00	0,00	0,00	300,00	111,12	0,00	111,12	-62%
61118 - Autres	73 600,00	-3 600,00	0,00	70 000,00	67 924,22	0,00	67 924,22	-2%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	6 950,00	0,00	0,00	6 950,00	6 782,12	307,12	6 475,00	-6%
606261 - Protections, produits absorbants	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	22 974,42	0,00	22 974,42	-8%
606268 - Autres fournitures hôtelières	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	7 210,78	0,00	7 210,78	-27%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	549 000,00	-29 600,00	0,00	519 400,00	535 418,25	37 431,15	497 987,10	-4%
6218 - Autres personnels extérieurs	102 399,63	-2 000,00	0,00	100 399,63	101 756,01	108,00	101 648,01	2%
6227 - Frais d'actes et de contentieux	0,00	0,00	0,00	0,00	108,20	0,00	108,20	-
6228 - Divers	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6331 - Versement mobilité	11 926,72	0,00	0,00	11 926,72	16 111,21	0,00	16 111,21	36%
6332 - Allocation logement	4 969,46	0,00	0,00	4 969,46	0,00	0,00	0,00	-100%
6336 - Cotisation au fonds pour l'emploi hospitalier	21 664,51	0,00	0,00	21 664,51	20 136,65	0,00	20 136,65	-7%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	2 735,84	0,00	0,00	2 735,84	0,00	0,00	0,00	-100%
6417 - Apprentis	16 520,87	0,00	0,00	16 520,87	0,00	0,00	0,00	-100%
6475 - Médecine du travail	3 168,00	0,00	0,00	3 168,00	3 667,00	0,00	3 667,00	16%

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

13/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Compte de résultat

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)
62111 - Personnel administratif et hotelier	0,00	0,00	0,00	0,00	5 842,80	0,00	5 842,80	-
62113 - Personnel médical et paramédical	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762,10	0,00	3 762,10	-
64111 - Rémunération principale	678 718,18	77 001,05	0,00	755 719,23	568 435,17	0,00	568 435,17	-24%
64112 - Indemnité de résidence	8 728,44	0,00	0,00	8 728,44	2 161,15	0,00	2 161,15	-75%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	0,00	0,00	0,00	0,00	3 968,21	0,00	3 968,21	-
64115 - Supplément familial de traitement	0,00	0,00	0,00	0,00	7 138,61	0,00	7 138,61	-
64131 - Rémunération principale	340 740,68	70 000,00	0,00	410 740,68	664 137,55	0,00	664 137,55	62%
64151 - Rémunération principale	106 936,68	0,00	0,00	106 936,68	0,00	0,00	0,00	-100%
64178 - Apprentis	0,00	0,00	0,00	0,00	17 429,77	0,00	17 429,77	-
64511 - Cotisations à l'URSSAF	284 043,11	126 804,84	0,00	410 847,95	322 826,09	0,00	322 826,09	-21%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	139 036,27	0,00	0,00	139 036,27	227 205,72	0,00	227 205,72	64%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	21 278,43	0,00	0,00	21 278,43	28 876,22	0,00	28 876,22	36%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	513,91	75,96	437,95	-
64784 - Oeuvres sociales	9 964,00	0,00	0,00	9 964,00	8 540,08	0,00	8 540,08	-14%
64788 - Autres	864,00	0,00	0,00	864,00	74 143,79	61 918,79	12 225,00	1315%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	57 024,54	0,00	57 024,54	-
641183 - Prime Grand âge	0,00	0,00	0,00	0,00	8 554,58	0,00	8 554,58	-
641188 - Autres	149 533,59	0,00	0,00	149 533,59	138 605,88	0,00	138 605,88	-7%

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

14/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Compte de résultat

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)
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	59 168,72	0,00	59 168,72	-
641383 - Prime Grand âge	0,00	0,00	0,00	0,00	7 435,54	0,00	7 435,54	-
641388 - Autres	79 195,43	0,00	0,00	79 195,43	0,00	0,00	0,00	-100%
641588 - Autres	30 983,39	0,00	0,00	30 983,39	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 013 907,23	271 805,89	0,00	2 285 713,12	2 347 549,50	62 102,75	2 285 446,75	0%
614 - Charges locatives et de copropriété	9 500,00	0,00	0,00	9 500,00	11 790,93	858,93	10 932,00	16%
617 - Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	6 570,00	0,00	6 570,00	-
623 - Publicité, publications, relations publiques	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-100%
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	400,00	0,00	0,00	400,00	407,92	0,00	407,92	2%
6122 - Crédit-bail mobilier	7 800,00	0,00	0,00	7 800,00	8 310,96	0,00	8 310,96	7%
6132 - Locations immobilières	245 000,00	0,00	0,00	245 000,00	263 319,94	19 932,70	243 387,24	0%
6161 - Multirisques	4 500,00	201,06	0,00	4 701,06	5 370,10	669,04	4 701,06	0%
6163 - Assurance transport	1 250,00	75,31	0,00	1 325,31	1 325,31	0,00	1 325,31	0%
6182 - Documentation générale et technique	300,00	0,00	0,00	300,00	306,30	0,00	306,30	3%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	12 500,00	-7 000,00	0,00	5 500,00	4 758,67	0,00	4 758,67	-13%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	5 185,00	0,00	0,00	5 185,00	5 764,32	0,00	5 764,32	12%
6541 - Créances admises en non valeur	1 500,00	-1 000,00	0,00	500,00	23,56	0,00	23,56	-95%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	-

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

15/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Compte de résultat

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)
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61353 - Matériel de transport	500,00	0,00	0,00	500,00	550,00	0,00	550,00	10%
61357 - Matériel médical	20 000,00	-8 000,00	0,00	12 000,00	13 366,40	2 770,32	10 596,08	-11%
61358 - Autres locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	145,20	0,00	145,20	-
61521 - Bâtiments publics	10 000,00	-2 000,00	0,00	8 000,00	4 193,36	0,00	4 193,36	-47%
61551 - Matériel médical	1 500,00	-1 000,00	0,00	500,00	125,00	0,00	125,00	-75%
61558 - Autres matériels et outillages	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	3 378,79	0,00	3 378,79	-15%
61561 - Informatique	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 384,59	0,00	1 384,59	39%
61562 - Matériel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	0,00	160,00	-
61568 - Autres	14 400,00	0,00	0,00	14 400,00	18 379,41	0,00	18 379,41	28%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	55 000,00	7 000,00	0,00	62 000,00	61 918,79	0,00	61 918,79	0%
63512 - Taxes foncières	9 500,00	0,00	0,00	9 500,00	2 600,00	0,00	2 600,00	-72%
63513 - Autres impôts locaux	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	14 107,20	0,00	14 107,20	18%
68111 - Immobilisations incorporelles	20 000,00	3 575,86	0,00	23 575,86	17 908,23	0,00	17 908,23	-24%
68112 - Immobilisations corporelles	45 000,00	162,64	0,00	45 162,64	51 552,44	0,00	51 552,44	15%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	481 535,00	-7 985,13	0,00	473 549,87	497 719,42	24 230,99	473 488,43	0%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	3 044 442,23	234 220,76	0,00	3 278 662,99	3 380 687,17	123 764,89	3 256 922,28	0%

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

16/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
73532 - Part afférente à la dépendance	111 647,98	-36 565,19	0,00	75 082,79	134 040,58	166,80	133 873,78	79%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	9 090,00	-9 090,00	0,00	0,00	8 601,00	0,00	8 601,00	-
73588 - Autres	1 010,00	-1 010,00	0,00	0,00	301,00	0,00	301,00	-
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	890 362,24	20 344,79	0,00	910 707,03	925 787,00	0,00	925 787,00	2%
735211 - Part afférente à l'hébergement	35 350,00	0,00	0,00	35 350,00	18 038,46	1 391,33	16 647,13	-52%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 263 722,00	0,00	0,00	1 263 722,00	1 219 346,73	1 214,59	1 218 132,14	-3%
7351123 - Pôle d'activités et de soins adaptés	60 075,51	0,00	0,00	60 075,51	60 652,44	0,00	60 652,44	1%
7351128 - Autres financements complémentaires	199 217,46	35 000,00	0,00	234 217,46	241 509,54	0,00	241 509,54	4%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	209 105,51	55 220,42	0,00	264 325,93	281 681,95	0,00	281 681,95	7%
7352122 - Financements complémentaires	50 394,30	0,00	0,00	50 394,30	18 011,27	0,00	18 011,27	-64%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 829 975,00	63 900,02	0,00	2 893 875,02	2 907 969,97	2 772,72	2 905 197,25	1%
706 - Prestations de services	76 760,00	0,00	0,00	76 760,00	75 155,86	0,00	75 155,86	-2%
722 - Immobilisations corporelles	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	11 745,15	0,00	11 745,15	-21%
744 - FCTVA	1 300,00	-783,97	0,00	516,03	516,03	0,00	516,03	0%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	49 957,23	30 042,77	0,00	80 000,00	78 414,00	8 908,80	69 505,20	-13%
6459 - Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	2 200,83	0,00	2 200,83	-70%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	15 150,00	-13 400,00	0,00	1 750,00	2 694,02	0,00	2 694,02	54%
7088 - Autres produits d'activités annexes	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 170,41	0,00	1 170,41	18%

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

17/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
7488 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	942,00	0,00	942,00	-
7548 - Autres remboursements de frais	27 000,00	21 829,65	0,00	48 829,65	48 252,15	0,00	48 252,15	-1%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	500,00	0,00	0,00	500,00	276,87	0,00	276,87	-44%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	194 167,23	37 688,45	0,00	231 855,68	221 367,32	8 908,80	212 458,52	-8%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	461,43	0,00	461,43	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	1 426,00	0,00	1 426,00	-90%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	13 601,16	0,00	13 601,16	-
7817 - Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78742 - Reprises sur les provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00	2 296,96	0,00	2 296,96	-56%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	20 300,00	15 000,00	0,00	35 300,00	17 785,55	0,00	17 785,55	-49%
TOTAL DES PRODUITS	3 044 442,23	116 588,47	0,00	3 161 030,70	3 147 122,84	11 681,52	3 135 441,32	0%
DÉFICIT	0,00	117 632,29	0,00	117 632,29			121 480,96	4%

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

18/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

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 réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 044 442,23	234 220,76	0,00	3 278 662,99	0,00	0,00	3 256 922,28	0%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	65 500,00	3 738,50	0,00	69 238,50	69 460,67	0,00	69 460,67	1%
68111 - Immobilisations incorporelles	20 000,00	3 575,86	0,00	23 575,86	17 908,23	0,00	17 908,23	-24%
68112 - Immobilisations corporelles	45 000,00	162,64	0,00	45 162,64	51 552,44	0,00	51 552,44	15%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL I	2 978 942,23	230 482,26	0,00	3 209 424,49	-69 460,67	0,00	3 187 461,61	0%
TOTAL DES PRODUITS	3 044 442,23	116 588,47	0,00	3 161 030,70	0,00	0,00	3 135 441,32	0%
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	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	1 426,00	0,00	1 426,00	-90%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00	2 296,96	0,00	2 296,96	-56%
7817 - Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78742 - Reprises sur les provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00	2 296,96	0,00	2 296,96	-56%
TOTAL II	3 024 142,23	116 588,47	0,00	3 140 730,70	-3 722,96	0,00	3 131 718,36	0%
CAF OU IAF	45 200,00	-113 893,79	0,00	-68 693,79			-55 743,25	-18%

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

19/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-45 200,00	113 893,79	0,00	68 693,79			55 743,25	-18%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	7 000,00	4 500,00	0,00	11 500,00	8 637,39	0,00	8 637,39	-24%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	7 000,00	4 500,00	0,00	11 500,00	8 637,39	0,00	8 637,39	-24%
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	3 498,24	0,00	3 498,24	-30%
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	0,00	0,00	0,00	0,00	11 745,15	0,00	11 745,15	-
2153 - Installations à caractère spécifique	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	1 908,62	0,00	1 908,62	-84%
2154 - Matériel et outillage	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	3 109,56	0,00	3 109,56	-68%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	1 440,00	0,00	1 440,00	-85%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	14 000,00	-4 500,00	0,00	9 500,00	1 519,69	0,00	1 519,69	-84%
2184 - Mobilier	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	3 597,08	0,00	3 597,08	-55%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	59 000,00	-4 500,00	0,00	54 500,00	26 818,34	0,00	26 818,34	-50%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	20 800,00	113 893,79	0,00	134 693,79	35 455,73	0,00	91 198,98	-32%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								

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

20/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT								-
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	5 147,07	0,00	5 147,07	-35%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	5 147,07	0,00	5 147,07	-35%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	39 000,00	0,00	0,00	39 000,00	19 027,85	0,00	19 027,85	-51%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	39 000,00	0,00	0,00	39 000,00	19 027,85	0,00	19 027,85	-51%
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	47 000,00	0,00	0,00	47 000,00	24 174,92	0,00	24 174,92	-48%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	-26 200,00	113 893,79	0,00	87 693,79			67 024,06	-23%

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

21/21

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

BILAN

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	5 760,00	3 456,00	2 304,00	3 456,00
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	56 551,71	27 352,19	29 199,52	42 457,51
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	71 848,93	20 769,27	51 079,66	46 866,31
Installations, matériel et outillage techniques	227 408,46	143 328,77	84 079,69	96 844,73
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	350 548,76	242 677,95	107 870,81	127 551,46
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)	712 117,86	437 584,18	274 533,68	317 176,01
				24/25

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

BILAN

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	86 615,76	410,66	86 205,10	135 832,83
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	3 032,32		3 032,32	3 701,02
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres	20 301,38		20 301,38	
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	567 711,67	7,78	567 703,89	763 887,67
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	993,97		993,97	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	678 655,10	418,44	678 236,66	903 421,52
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)	1 390 772,96	438 002,62	952 770,34	1 220 597,53

25/25

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

BILAN

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	156 049,84	150 902,77
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	245 365,57	245 365,57
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	112 512,22	112 512,22
Réserve de compensation des déficits	388 865,57	388 865,57
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	14 156,75	13 352,41
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-121 480,96	804,34
Subventions d'investissement	1 426,66	2 852,66
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées	45 096,12	47 393,08
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	841 991,77	962 048,62
		26/27

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

BILAN

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	42 361,44	31 970,98
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 141,97	161 936,62
Dettes fiscales et sociales	9 827,60	5 896,80
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 017,60	4 284,96
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	1 578,96	70,67
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	109 927,57	204 160,03
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	851,00	54 388,88
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	851,00	54 388,88
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	952 770,34	1 220 597,53
		27/27

RESULTATS31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	79 020,29	103 246,64
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	2 905 197,25	2 744 486,10
Production immobilisée	11 745,15	9 977,63
Subventions d'exploitation et participations	1 458,03	436,00
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	48 529,02	32 520,76
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 045 949,74	2 890 667,13
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	130 600,55	128 412,38
Services extérieurs et autres	859 870,42	820 932,13
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	36 247,86	32 574,27
- autres	17 115,12	21 990,84
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 464 554,52	1 327 267,54
- charges sociales	601 577,23	537 265,22
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	69 460,67	53 413,00
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		182,88
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	5 789,88	3 348,01
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 185 216,25	2 925 386,27
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-139 266,51	-34 719,14
		29/31

RESULTATS31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets 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- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-139 266,51	-34 719,14
		30/31

RESULTATS31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	13 601,16	510,00
- exercices antérieurs	461,43	29 716,52
Sur opérations en capital	1 426,00	
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées	2 296,96	5 296,96
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	17 785,55	35 523,48
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- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	17 785,55	35 523,48
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 063 735,29	2 926 190,61
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 185 216,25	2 925 386,27
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-121 480,96	804,34
		31/31

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
10222	FCTVA		150 902,77				5 147,07		156 049,84		156 049,84
	Sous Total compte 1022		150 902,77				5 147,07		156 049,84		156 049,84
	Sous Total compte 102		150 902,77				5 147,07		156 049,84		156 049,84
10682	Réserves affectées à l'investissement		245 365,57						245 365,57		245 365,57
10685	Excédents affectés à la couverture BFR		112 512,22						112 512,22		112 512,22
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		314 732,36						314 732,36		314 732,36
1068632	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		74 133,21						74 133,21		74 133,21
	Sous Total compte 106863		388 865,57						388 865,57		388 865,57
	Sous Total compte 10686		388 865,57						388 865,57		388 865,57
	Sous Total compte 1068		746 743,36						746 743,36		746 743,36
	Sous Total compte 106		746 743,36						746 743,36		746 743,36
	Sous Total compte 10		897 646,13				5 147,07		902 793,20		902 793,20
11031	EHPAD en attente de CPOM -hébergement		13 352,41		804,34				14 156,75		14 156,75
	Sous Total compte 1103		13 352,41		804,34				14 156,75		14 156,75
	Sous Total compte 110		13 352,41		804,34				14 156,75		14 156,75
	Sous Total compte 11		13 352,41		804,34				14 156,75		14 156,75
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		804,34	804,34				804,34	804,34		0,00
	Sous Total compte 12		804,34	804,34				804,34	804,34		0,00
1312	Collectivités et établissements publics		2 852,66						2 852,66		2 852,66
33/49											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
	Sous Total compte 131		2 852,66						2 852,66		2 852,66
1392	Collectivités et établissements publics			1 426,00				1 426,00		1 426,00	
	Sous Total compte 139			1 426,00				1 426,00		1 426,00	
	Sous Total compte 13		2 852,66	1 426,00				1 426,00	2 852,66		1 426,66
142	Provisions réglementées pour renouv immob		47 393,08	2 296,96				2 296,96	47 393,08		45 096,12
	Sous Total compte 14		47 393,08	2 296,96				2 296,96	47 393,08		45 096,12
165	Dépôts et cautionnements reçus		31 970,98			8 637,39	19 027,85	8 637,39	50 998,83		42 361,44
	Sous Total compte 16		31 970,98			8 637,39	19 027,85	8 637,39	50 998,83		42 361,44
	Total classe 1		994 019,60	4 527,30	804,34	8 637,39	24 174,92	13 164,69	1 018 998,86	1 426,00	1 007 260,17
2013	Frais d'évaluation	5 760,00						5 760,00		5 760,00	
	Sous Total compte 201	5 760,00						5 760,00		5 760,00	
205	Concessions droits similaires brevets..	61 788,81			8 735,34	3 498,24		65 287,05	8 735,34	56 551,71	
	Sous Total compte 20	67 548,81			8 735,34	3 498,24		71 047,05	8 735,34	62 311,71	
21311	Bâtiments publics	260,00						260,00		260,00	
	Sous Total compte 2131	260,00						260,00		260,00	
2135	Instal gales agenct amégts const IGAAC	59 843,78				11 745,15		71 588,93		71 588,93	
	Sous Total compte 213	60 103,78				11 745,15		71 848,93		71 848,93	
2153	Instal à caractère spécif	99 686,75				1 908,62		101 595,37		101 595,37	
2154	Matériel et outillage	123 540,73			837,20	3 109,56		126 650,29	837,20	125 813,09	

34/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
	Sous Total compte 215	223 227,48			837,20	5 018,18		228 245,66	837,20	227 408,46	
2181	Instal gales agenct amngts divers	178 780,99			3 494,71	1 440,00		180 220,99	3 494,71	176 726,28	
2182	Matériel de transport	10 920,50						10 920,50		10 920,50	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	53 112,50				1 519,69		54 632,19		54 632,19	
2184	Mobilier	75 072,15				3 597,08		78 669,23		78 669,23	
2188	Autres immobilisations corporelles	29 600,56						29 600,56		29 600,56	
	Sous Total compte 218	347 486,70			3 494,71	6 556,77		354 043,47	3 494,71	350 548,76	
	Sous Total compte 21	630 817,96			4 331,91	23 320,10		654 138,06	4 331,91	649 806,15	
28013	Frais d'évaluation		2 304,00		1 152,00				3 456,00		3 456,00
	Sous Total compte 2801		2 304,00		1 152,00				3 456,00		3 456,00
2805	Concessions droits similaires brevets		19 331,30	8 735,34	16 756,23			8 735,34	36 087,53		27 352,19
	Sous Total compte 280		21 635,30	8 735,34	17 908,23			8 735,34	39 543,53		30 808,19
28131	Bâtiments		104,00		52,00				156,00		156,00
28135	I.G.A.A.C.		13 133,47		7 479,80				20 613,27		20 613,27
	Sous Total compte 2813		13 237,47		7 531,80				20 769,27		20 769,27
28153	Installations à caractère spécifique		36 566,22		8 891,56				45 457,78		45 457,78
28154	Matériel et outillage		89 816,53	837,20	8 891,66			837,20	98 708,19		97 870,99
	Sous Total compte 2815		126 382,75	837,20	17 783,22			837,20	144 165,97		143 328,77
28181	Installations gales agct amgt divers		115 669,23	3 494,71	8 197,96			3 494,71	123 867,19		120 372,48

35/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
28182	Matériel de transport		10 920,50						10 920,50		10 920,50
28183	Matériel de bureau et matériel informati		25 252,94		11 937,67				37 190,61		37 190,61
28184	Mobilier		56 959,69		3 042,47				60 002,16		60 002,16
28188	Autres immobilisations corporelles		11 132,88		3 059,32				14 192,20		14 192,20
	Sous Total compte 2818		219 935,24	3 494,71	26 237,42			3 494,71	246 172,66		242 677,95
	Sous Total compte 281		359 555,46	4 331,91	51 552,44			4 331,91	411 107,90		406 775,99
	Sous Total compte 28		381 190,76	13 067,25	69 460,67			13 067,25	450 651,43		437 584,18
	Total classe 2	698 366,77	381 190,76	13 067,25	82 527,92	26 818,34		738 252,36	463 718,68	712 117,86	437 584,18
4011	Fournisseurs		104 104,99	895 025,40	802 459,11			895 025,40	906 564,10		11 538,70
	Sous Total compte 401		104 104,99	895 025,40	802 459,11			895 025,40	906 564,10		11 538,70
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations		4 284,96	18 340,55	15 073,19			18 340,55	19 358,15		1 017,60
	Sous Total compte 404		4 284,96	18 340,55	15 073,19			18 340,55	19 358,15		1 017,60
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		57 831,63	57 831,63	43 603,27			57 831,63	101 434,90		43 603,27
	Sous Total compte 40		166 221,58	971 197,58	861 135,57			971 197,58	1 027 357,15		56 159,57
4111	Usagers	133 709,16		1 375 959,75	1 494 047,15			1 509 668,91	1 494 047,15	15 621,76	
4114	Départements	3 701,02		38 378,67	39 047,37			42 079,69	39 047,37	3 032,32	
4115	Autres tiers payants			8 902,00	8 902,00			8 902,00	8 902,00		0,00
	Sous Total compte 411	137 410,18		1 423 240,42	1 541 996,52			1 560 650,60	1 541 996,52	18 654,08	
4152	Par le conseil d'administration			23,56	23,56			23,56	23,56		0,00
											36/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
	Sous Total compte 415			23,56	23,56			23,56	23,56		0,00
4161	Usagers	1 143,00						1 143,00		1 143,00	
4164	Départements			78,05	78,05			78,05	78,05		0,00
	Sous Total compte 416	1 143,00		78,05	78,05			1 221,05	78,05	1 143,00	
418	Redevables ; produits à recevoir	1 391,33		69 851,00	1 391,33			71 242,33	1 391,33	69 851,00	
	Sous Total compte 41	139 944,51		1 493 193,03	1 543 489,46			1 633 137,54	1 543 489,46	89 648,08	
421	Personnel - rémunérations dues			1 199 828,30	1 199 828,30			1 199 828,30	1 199 828,30		0,00
427	Personnel - oppositions			4 701,02	4 701,02			4 701,02	4 701,02		0,00
4287	Produits à recevoir	8 646,89			8 646,89			8 646,89	8 646,89		0,00
	Sous Total compte 428	8 646,89			8 646,89			8 646,89	8 646,89		0,00
	Sous Total compte 42	8 646,89		1 204 529,32	1 213 176,21			1 213 176,21	1 213 176,21		0,00
431	Sécurité sociale			580 195,80	580 195,80			580 195,80	580 195,80		0,00
437	Autres organismes sociaux			329 154,61	329 154,61			329 154,61	329 154,61		0,00
4387	Produits à recevoir			20 301,38				20 301,38		20 301,38	
	Sous Total compte 438			20 301,38				20 301,38		20 301,38	
	Sous Total compte 43			929 651,79	909 350,41			929 651,79	909 350,41	20 301,38	
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			26 457,51	26 457,51			26 457,51	26 457,51		0,00
	Sous Total compte 442			26 457,51	26 457,51			26 457,51	26 457,51		0,00
443221	Recettes- Amiable			5 663,10	5 663,10			5 663,10	5 663,10		0,00
37/49											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
	Sous Total compte 44322			5 663,10	5 663,10			5 663,10	5 663,10		0,00
	Sous Total compte 4432			5 663,10	5 663,10			5 663,10	5 663,10		0,00
443321	Recettes - Amiable	2 852,66			2 852,66			2 852,66	2 852,66		0,00
	Sous Total compte 44332	2 852,66			2 852,66			2 852,66	2 852,66		0,00
	Sous Total compte 4433	2 852,66			2 852,66			2 852,66	2 852,66		0,00
	Sous Total compte 443	2 852,66		5 663,10	8 515,76			8 515,76	8 515,76		0,00
4478	Autres impôts et taxes		5 896,80	31 980,64	29 523,64			31 980,64	35 420,44		3 439,80
	Sous Total compte 447		5 896,80	31 980,64	29 523,64			31 980,64	35 420,44		3 439,80
4486	Autres charges à payer				6 387,80				6 387,80		6 387,80
	Sous Total compte 448				6 387,80				6 387,80		6 387,80
	Sous Total compte 44	2 852,66	5 896,80	64 101,25	70 884,71			66 953,91	76 781,51		9 827,60
4513	Compte de rattachement avec le BP	714 361,92		3 206 876,17	3 372 930,06			3 921 238,09	3 372 930,06	548 308,03	
	Sous Total compte 451	714 361,92		3 206 876,17	3 372 930,06			3 921 238,09	3 372 930,06	548 308,03	
	Sous Total compte 45	714 361,92		3 206 876,17	3 372 930,06			3 921 238,09	3 372 930,06	548 308,03	
466	Excédents de versement			3 251,04	3 251,34			3 251,04	3 251,34		0,30
4671	Autres comptes créditeurs		70,67	92 515,27	94 023,26			92 515,27	94 093,93		1 578,66
46721	Débiteurs divers - Amiable	38 033,98		285 143,24	303 773,58			323 177,22	303 773,58	19 403,64	
	Sous Total compte 4672	38 033,98		285 143,24	303 773,58			323 177,22	303 773,58	19 403,64	
	Sous Total compte 467	38 033,98	70,67	377 658,51	397 796,84			415 692,49	397 867,51	17 824,98	

38/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
	Sous Total compte 46	38 033,98	70,67	380 909,55	401 048,18			418 943,53	401 118,85	17 824,68	
4713	Recettes perçues avant émission titres		53 825,43	1 546 767,17	1 492 941,74			1 546 767,17	1 546 767,17		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		563,45	3 327,31	2 763,86			3 327,31	3 327,31		0,00
471412	Excédents à réimputer -personnes morales			261,91	261,91			261,91	261,91		0,00
	Sous Total compte 47141		563,45	3 589,22	3 025,77			3 589,22	3 589,22		0,00
	Sous Total compte 4714		563,45	3 589,22	3 025,77			3 589,22	3 589,22		0,00
47171	Recettes relevé BDF-Hors Héra			8 147,00	8 998,00			8 147,00	8 998,00		851,00
	Sous Total compte 4717			8 147,00	8 998,00			8 147,00	8 998,00		851,00
4718	Autres recettes à régulariser			3 851,73	3 851,73			3 851,73	3 851,73		0,00
	Sous Total compte 471		54 388,88	1 562 355,12	1 508 817,24			1 562 355,12	1 563 206,12		851,00
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			63 995,47	63 995,47			63 995,47	63 995,47		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			245 631,36	245 631,36			245 631,36	245 631,36		0,00
	Sous Total compte 472			309 626,83	309 626,83			309 626,83	309 626,83		0,00
	Sous Total compte 47		54 388,88	1 871 981,95	1 818 444,07			1 871 981,95	1 872 832,95		851,00
491	Dépréciat comptes de redevables		410,66						410,66		410,66
496	Dépréciat comptes débiteurs divers		7,78						7,78		7,78
	Sous Total compte 49		418,44						418,44		418,44
	Total classe 4	903 839,96	226 996,37	10 122 440,64	10 190 458,67			11 026 280,60	10 417 455,04	677 661,13	68 835,57
51172	Chèques impayés			339,93	339,93			339,93	339,93		0,00
											39/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
51178	Autres valeurs impayées			1 688,40	1 688,40			1 688,40	1 688,40		0,00
	Sous Total compte 5117			2 028,33	2 028,33			2 028,33	2 028,33		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			1 529 721,86	1 528 727,89			1 529 721,86	1 528 727,89	993,97	
	Sous Total compte 511			1 531 750,19	1 530 756,22			1 531 750,19	1 530 756,22	993,97	
	Sous Total compte 51			1 531 750,19	1 530 756,22			1 531 750,19	1 530 756,22	993,97	
580	Opérations d'ordre budgétaires			11 745,15	11 745,15			11 745,15	11 745,15		0,00
	Sous Total compte 58			11 745,15	11 745,15			11 745,15	11 745,15		0,00
	Total classe 5			1 543 495,34	1 542 501,37			1 543 495,34	1 542 501,37	993,97	
60611	Eau et assainissement					30 757,30	14 000,00	30 757,30	14 000,00	16 757,30	
60612	Energie, électricité					20 229,29		20 229,29		20 229,29	
60613	Chauffage					25 152,32		25 152,32		25 152,32	
	Sous Total compte 6061					76 138,91	14 000,00	76 138,91	14 000,00	62 138,91	
60621	Combustibles et carburants					75,06		75,06		75,06	
60622	Produits d'entretien					16 720,77		16 720,77		16 720,77	
60623	Fournitures d'atelier					2 439,70		2 439,70		2 439,70	
60624	Fournitures administratives					1 216,39		1 216,39		1 216,39	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					2 046,49		2 046,49		2 046,49	
606261	Protections, produits absorbants					22 974,42		22 974,42		22 974,42	
606268	Autres fournitures hôtelières					7 210,78		7 210,78		7 210,78	

40/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
	Sous Total compte 60626					30 185,20		30 185,20		30 185,20	
	Sous Total compte 6062					52 683,61		52 683,61		52 683,61	
6063	Alimentation					387,35		387,35		387,35	
6066	Fournitures médicales					15 431,61	1 040,00	15 431,61	1 040,00	14 391,61	
6068	Autres achats non stockés matières fourniture					999,07		999,07		999,07	
	Sous Total compte 606					145 640,55	15 040,00	145 640,55	15 040,00	130 600,55	
	Sous Total compte 60					145 640,55	15 040,00	145 640,55	15 040,00	130 600,55	
61111	Examens de biologie					11 423,83		11 423,83		11 423,83	
61112	Examens de radiologie					111,12		111,12		111,12	
61118	Autres					67 924,22		67 924,22		67 924,22	
	Sous Total compte 6111					79 459,17		79 459,17		79 459,17	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					6 782,12	307,12	6 782,12	307,12	6 475,00	
	Sous Total compte 6112					6 782,12	307,12	6 782,12	307,12	6 475,00	
	Sous Total compte 611					86 241,29	307,12	86 241,29	307,12	85 934,17	
6122	Crédit-bail mobilier					8 310,96		8 310,96		8 310,96	
	Sous Total compte 612					8 310,96		8 310,96		8 310,96	
6132	Locations immobilières					263 319,94	19 932,70	263 319,94	19 932,70	243 387,24	
61353	Matériel de transport					550,00		550,00		550,00	
61357	Matériel médical					13 366,40	2 770,32	13 366,40	2 770,32	10 596,08	

41/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
61358	Autres locations mobilières					145,20		145,20		145,20	
	Sous Total compte 6135					14 061,60	2 770,32	14 061,60	2 770,32	11 291,28	
	Sous Total compte 613					277 381,54	22 703,02	277 381,54	22 703,02	254 678,52	
614	Charges locatives et de copropriété					11 790,93	858,93	11 790,93	858,93	10 932,00	
61521	Bâtiments publics					4 193,36		4 193,36		4 193,36	
	Sous Total compte 6152					4 193,36		4 193,36		4 193,36	
61551	Matériel médical					125,00		125,00		125,00	
61558	Autres matériels et outillages					3 378,79		3 378,79		3 378,79	
	Sous Total compte 6155					3 503,79		3 503,79		3 503,79	
61561	Informatique					1 384,59		1 384,59		1 384,59	
61562	Matériel médical					160,00		160,00		160,00	
61568	Autres					18 379,41		18 379,41		18 379,41	
	Sous Total compte 6156					19 924,00		19 924,00		19 924,00	
	Sous Total compte 615					27 621,15		27 621,15		27 621,15	
6161	Multirisques					5 370,10	669,04	5 370,10	669,04	4 701,06	
6163	Assurance transport					1 325,31		1 325,31		1 325,31	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					61 918,79		61 918,79		61 918,79	
	Sous Total compte 6168					61 918,79		61 918,79		61 918,79	
	Sous Total compte 616					68 614,20	669,04	68 614,20	669,04	67 945,16	
42/49											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
617	Etudes et recherches					6 570,00		6 570,00		6 570,00	
6182	Documentation générale et technique					306,30		306,30		306,30	
6184	Concours divers (cotisations ...)					4 758,67		4 758,67		4 758,67	
	Sous Total compte 618					5 064,97		5 064,97		5 064,97	
	Sous Total compte 61					491 595,04	24 538,11	491 595,04	24 538,11	467 056,93	
62111	Personnel administratif et hôtelier					5 842,80		5 842,80		5 842,80	
62113	Personnel médical et paramédical					3 762,10		3 762,10		3 762,10	
	Sous Total compte 6211					9 604,90		9 604,90		9 604,90	
6218	Autres personnels extérieurs					101 756,01	108,00	101 756,01	108,00	101 648,01	
	Sous Total compte 621					111 360,91	108,00	111 360,91	108,00	111 252,91	
6227	Frais d'actes et de contentieux					108,20		108,20		108,20	
	Sous Total compte 622					108,20		108,20		108,20	
6251	Voyages et déplacements					257,48		257,48		257,48	
6256	Missions					367,80		367,80		367,80	
6257	Réceptions					1 282,60	84,03	1 282,60	84,03	1 198,57	
	Sous Total compte 625					1 907,88	84,03	1 907,88	84,03	1 823,85	
6261	Frais d'affranchissements					226,18		226,18		226,18	
6262	Frais de télécommunication					1 060,58		1 060,58		1 060,58	
	Sous Total compte 626					1 286,76		1 286,76		1 286,76	

43/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					298 422,92	22 000,00	298 422,92	22 000,00	276 422,92	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					866,06		866,06		866,06	
6287	Remboursement de frais					204,54		204,54		204,54	
6288	Autres					848,25		848,25		848,25	
	Sous Total compte 628					300 341,77	22 000,00	300 341,77	22 000,00	278 341,77	
	Sous Total compte 62					415 005,52	22 192,03	415 005,52	22 192,03	392 813,49	
6331	Versement mobilité					16 111,21		16 111,21		16 111,21	
6336	Cotisation au fonds pour l'emploi hospit					20 136,65		20 136,65		20 136,65	
	Sous Total compte 633					36 247,86		36 247,86		36 247,86	
63512	Taxes foncières					2 600,00		2 600,00		2 600,00	
63513	Autres impôts locaux					14 107,20		14 107,20		14 107,20	
	Sous Total compte 6351					16 707,20		16 707,20		16 707,20	
	Sous Total compte 635					16 707,20		16 707,20		16 707,20	
637	Autres impots taxes et assim (autres org					407,92		407,92		407,92	
	Sous Total compte 63					53 362,98		53 362,98		53 362,98	
64111	Rémunération principale					568 435,17		568 435,17		568 435,17	
64112	Indemnité de résidence					2 161,15		2 161,15		2 161,15	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					3 968,21		3 968,21		3 968,21	
64115	Supplément familial de traitement					7 138,61		7 138,61		7 138,61	
44/49											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					57 024,54		57 024,54		57 024,54	
641183	Prime Grand âge					8 554,58		8 554,58		8 554,58	
641188	Autres					138 605,88		138 605,88		138 605,88	
	Sous Total compte 64118					204 185,00		204 185,00		204 185,00	
	Sous Total compte 6411					785 888,14		785 888,14		785 888,14	
64131	Rémunération principale					664 137,55		664 137,55		664 137,55	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)					59 168,72		59 168,72		59 168,72	
641383	Prime Grand âge					7 435,54		7 435,54		7 435,54	
	Sous Total compte 64138					66 604,26		66 604,26		66 604,26	
	Sous Total compte 6413					730 741,81		730 741,81		730 741,81	
6417	Apprentis					17 429,77		17 429,77		17 429,77	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi					8 908,80	78 414,00	8 908,80	78 414,00		69 505,20
	Sous Total compte 641					1 542 968,52	78 414,00	1 542 968,52	78 414,00	1 464 554,52	
64511	Cotisations à l'URSSAF					322 826,09		322 826,09		322 826,09	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					227 205,72		227 205,72		227 205,72	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					28 876,22		28 876,22		28 876,22	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					513,91	75,96	513,91	75,96	437,95	
	Sous Total compte 6451					579 421,94	75,96	579 421,94	75,96	579 345,98	
6459	Rembst charges de sécu soc						2 200,83		2 200,83		2 200,83

45/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
	Sous Total compte 645					579 421,94	2 276,79	579 421,94	2 276,79	577 145,15	
6475	Médecine du travail					3 667,00		3 667,00		3 667,00	
64784	Oeuvres sociales					8 540,08		8 540,08		8 540,08	
64788	Autres					74 143,79	61 918,79	74 143,79	61 918,79	12 225,00	
	Sous Total compte 6478					82 683,87	61 918,79	82 683,87	61 918,79	20 765,08	
	Sous Total compte 647					86 350,87	61 918,79	86 350,87	61 918,79	24 432,08	
	Sous Total compte 64					2 208 741,33	142 609,58	2 208 741,33	142 609,58	2 066 131,75	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					5 764,32		5 764,32		5 764,32	
	Sous Total compte 651					5 764,32		5 764,32		5 764,32	
6541	Créances admises en non valeur					23,56		23,56		23,56	
	Sous Total compte 654					23,56		23,56		23,56	
6588	Autres					2,00		2,00		2,00	
	Sous Total compte 658					2,00		2,00		2,00	
	Sous Total compte 65					5 789,88		5 789,88		5 789,88	
68111	Immob incorporelles					17 908,23		17 908,23		17 908,23	
68112	Immob corporelles					51 552,44		51 552,44		51 552,44	
	Sous Total compte 6811					69 460,67		69 460,67		69 460,67	
	Sous Total compte 681					69 460,67		69 460,67		69 460,67	
	Sous Total compte 68					69 460,67		69 460,67		69 460,67	

46/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
	Total classe 6					3 389 595,97	204 379,72	3 389 595,97	204 379,72	3 256 922,28	71 706,03
706	Prestations de services						75 155,86		75 155,86		75 155,86
7085	Prestations délivrées aux usagers accom						2 694,02		2 694,02		2 694,02
7088	Autres produits d'activités annexes						1 170,41		1 170,41		1 170,41
	Sous Total compte 708						3 864,43		3 864,43		3 864,43
	Sous Total compte 70						79 020,29		79 020,29		79 020,29
722	Immob corporelles						11 745,15		11 745,15		11 745,15
	Sous Total compte 72						11 745,15		11 745,15		11 745,15
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						925 787,00		925 787,00		925 787,00
7351123	Pôle d'activités et de soins adaptés						60 652,44		60 652,44		60 652,44
7351128	Autres financements complémentaires						241 509,54		241 509,54		241 509,54
	Sous Total compte 735112						302 161,98		302 161,98		302 161,98
	Sous Total compte 73511						1 227 948,98		1 227 948,98		1 227 948,98
	Sous Total compte 7351						1 227 948,98		1 227 948,98		1 227 948,98
735211	Part afférente à l'hébergement					1 391,33	18 038,46	1 391,33	18 038,46		16 647,13
7352121	Hébergement permanent des résidents						281 681,95		281 681,95		281 681,95
7352122	Financements complémentaires						18 011,27		18 011,27		18 011,27
	Sous Total compte 735212						299 693,22		299 693,22		299 693,22
	Sous Total compte 73521					1 391,33	317 731,68	1 391,33	317 731,68		316 340,35

47/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
	Sous Total compte 7352					1 391,33	317 731,68	1 391,33	317 731,68		316 340,35
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					1 214,59	1 219 346,73	1 214,59	1 219 346,73		1 218 132,14
	Sous Total compte 73531					1 214,59	1 219 346,73	1 214,59	1 219 346,73		1 218 132,14
73532	Part afférente à la dépendance					166,80	134 040,58	166,80	134 040,58		133 873,78
	Sous Total compte 7353					1 381,39	1 353 387,31	1 381,39	1 353 387,31		1 352 005,92
73581	Produits à la charge de la CAF						8 601,00		8 601,00		8 601,00
73588	Autres						301,00		301,00		301,00
	Sous Total compte 7358						8 902,00		8 902,00		8 902,00
	Sous Total compte 735					2 772,72	2 907 969,97	2 772,72	2 907 969,97		2 905 197,25
	Sous Total compte 73					2 772,72	2 907 969,97	2 772,72	2 907 969,97		2 905 197,25
744	FCTVA						516,03		516,03		516,03
7488	Autres						942,00		942,00		942,00
	Sous Total compte 748						942,00		942,00		942,00
	Sous Total compte 74						1 458,03		1 458,03		1 458,03
7548	Autres remboursements de frais						48 252,15		48 252,15		48 252,15
	Sous Total compte 754						48 252,15		48 252,15		48 252,15
7588	Autres produits divers de gestion couran						276,87		276,87		276,87
	Sous Total compte 758						276,87		276,87		276,87
	Sous Total compte 75						48 529,02		48 529,02		48 529,02

48/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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
7718	Autres						13 601,16		13 601,16		13 601,16
	Sous Total compte 771						13 601,16		13 601,16		13 601,16
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						461,43		461,43		461,43
777	Quote-part des subv d'investisSEM						1 426,00		1 426,00		1 426,00
	Sous Total compte 77						15 488,59		15 488,59		15 488,59
78742	Reprises prov régl't renouvellement immob						2 296,96		2 296,96		2 296,96
	Sous Total compte 7874						2 296,96		2 296,96		2 296,96
	Sous Total compte 787						2 296,96		2 296,96		2 296,96
	Sous Total compte 78						2 296,96		2 296,96		2 296,96
	Total classe 7					2 772,72	3 066 508,01	2 772,72	3 066 508,01		3 063 735,29
	Total général	1 602 206,73	1 602 206,73	11 683 530,53	11 816 292,30	3 427 824,42	3 295 062,65	16 713 561,68	16 713 561,68	4 649 121,24	4 649 121,24
											49/49

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
Nature des valeurs inactives								
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								49/51

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

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	REPORT A NOUVEAU 2022 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
<p>(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 son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(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.</p> <p>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").</p> <p>(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.</p>				

54/57

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

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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)
<p>(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 son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(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.</p> <p>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").</p> <p>(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.</p>						
						55/57

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

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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)	
<p>(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 son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).</p> <p>(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>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").</p>				
				57/57

Page des signatures

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2023

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

Observations :

A , le

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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