

**EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025**

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Gildas LE BRIS

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 29/01/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	18
1. Bilan (Etat B1)	18
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	22
4. Balance des comptes (Etat B3)	25
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	42
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	43
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	43
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	45
4ème PARTIE : SIGNATURES	46

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 056-265601005-20260305-EHPAD_11_2026-DE

IDENTIFIANT BUDGET 31001

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

SGC VANNES

N° CODIQUE 056018

Date Edition : 29/01/2026

Compte : DEFINITIF

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : EHPAD KERNETH-PA-CCAS

ARRADON

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 560009565

N° SIRET 26560100500027

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

31001

EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Compte de résultat

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

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	605 525,00	11 235,00	0,00	616 760,00	567 027,35	-8%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 427 494,82	59 390,02	0,00	2 486 884,84	2 392 769,82	-3%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	441 752,06	1 399,69	0,00	443 151,75	440 745,30	0%
TOTAL DES CHARGES	3 474 771,88	72 024,71	0,00	3 546 796,59	3 400 542,47	-4%
EXCÉDENT	-110 741,63	5 147,40	0,00	-105 594,23	18 081,86	-117%

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

3/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Compte de résultat

Exercice 2025

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	3 169 604,25	32 372,11	0,00	3 201 976,36	3 184 068,80	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	190 200,00	43 600,00	0,00	233 800,00	226 361,26	-3%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	4 226,00	1 200,00	0,00	5 426,00	8 194,27	52%
TOTAL DES PRODUITS	3 364 030,25	77 172,11	0,00	3 441 202,36	3 418 624,33	0%
DÉFICIT						
(1) [(Réalizations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

4/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Compte de résultat consolidé

Exercice 2025

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	605 525,00	11 235,00	0,00	616 760,00	567 027,35	-8%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 427 494,82	59 390,02	0,00	2 486 884,84	2 392 769,82	-3%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	441 752,06	1 399,69	0,00	443 151,75	440 745,30	0%
TOTAL DES CHARGES	3 474 771,88	72 024,71	0,00	3 546 796,59	3 400 542,47	-4%
EXCÉDENT	-110 741,63	5 147,40	0,00	-105 594,23	18 081,86	-117%

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	3 169 604,25	32 372,11	0,00	3 201 976,36	3 184 068,80	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	190 200,00	43 600,00	0,00	233 800,00	226 361,26	-3%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	4 226,00	1 200,00	0,00	5 426,00	8 194,27	52%
TOTAL DES PRODUITS	3 364 030,25	77 172,11	0,00	3 441 202,36	3 418 624,33	0%
DÉFICIT						

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

5/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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	3 474 771,88	72 024,71	0,00	3 546 796,59	3 400 542,47	-4%
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	70 500,00	-5 712,70	0,00	64 787,30	64 287,30	0%
TOTAL I	3 404 271,88	77 737,41	0,00	3 482 009,29	3 336 255,17	-4%
TOTAL DES PRODUITS	3 364 030,25	77 172,11	0,00	3 441 202,36	3 418 624,33	0%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	1 426,00	0,00	0,00	1 426,00	500,00	-64%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	3 781,43	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 300,00	0,00	0,00	2 300,00	2 296,96	0%
TOTAL II	3 360 304,25	77 172,11	0,00	3 437 476,36	3 412 045,94	0%
CAF OU IAF	-43 967,63	-565,30	0,00	-44 532,93	75 790,77	-270%

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

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Tableau de financement

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	8 000,00	30 000,00	0,00	38 000,00	14 681,35	-61%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	58 000,00	0,00	0,00	58 000,00	43 278,27	-25%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	66 000,00	30 000,00	0,00	96 000,00	57 959,62	-39%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-68 541,63	-565,30	0,00	-69 106,93	49 498,54	-171%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-43 967,63	-565,30	0,00	-44 532,93	75 790,77	-270%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	1 898,75	-82%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	29 000,00	30 000,00	0,00	59 000,00	29 268,64	-50%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	1 426,00	0,00	0,00	1 426,00	500,00	-64%
TOTAL DES RESSOURCES	-2 541,63	29 434,70	0,00	26 893,07	107 458,16	300%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

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

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Compte de résultat

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	1 770,62	255,00	1 515,62	45%
6066 - Fournitures médicales	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	13 792,08	0,00	13 792,08	-18%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	510,19	0,00	510,19	-74%
6251 - Voyages et déplacements	500,00	1 500,00	0,00	2 000,00	1 493,78	0,00	1 493,78	-25%
6256 - Missions	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6257 - Réceptions	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00	2 903,09	191,00	2 712,09	-50%
6261 - Frais d'affranchissements	260,00	0,00	0,00	260,00	184,40	0,00	184,40	-29%
6262 - Frais de télécommunication	1 250,00	0,00	0,00	1 250,00	976,17	0,00	976,17	-21%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	312 000,00	-25 500,00	0,00	286 500,00	304 570,14	24 500,00	280 070,14	-2%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 062,42	0,00	1 062,42	-29%
6287 - Remboursement de frais	300,00	0,00	0,00	300,00	311,74	0,00	311,74	4%
6288 - Autres	700,00	15 300,00	0,00	16 000,00	15 218,70	0,00	15 218,70	-4%
60611 - Eau et assainissement	17 340,00	660,00	0,00	18 000,00	32 887,04	14 887,04	18 000,00	0%
60612 - Energie, électricité	45 000,00	5 000,00	0,00	50 000,00	54 000,00	4 000,00	50 000,00	0%
60613 - Chauffage	50 000,00	10 000,00	0,00	60 000,00	58 791,53	7 163,52	51 628,01	-13%
60621 - Combustibles et carburants	600,00	0,00	0,00	600,00	15,98	0,00	15,98	-97%
60622 - Produits d'entretien	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	17 310,40	0,00	17 310,40	-13%
60623 - Fournitures d'atelier	4 000,00	1 000,00	0,00	5 000,00	3 920,37	89,80	3 830,57	-23%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Compte de résultat

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	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00	1 264,85	78,90	1 185,95	-25%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 167,71	285,41	1 882,30	-24%
61111 - Examens de biologie	11 200,00	0,00	0,00	11 200,00	7 763,73	763,25	7 000,48	-37%
61112 - Examens de radiologie	300,00	700,00	0,00	1 000,00	454,17	0,00	454,17	-54%
61118 - Autres	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00	58 195,63	0,00	58 195,63	-10%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	10 425,00	2 575,00	0,00	13 000,00	12 932,10	0,00	12 932,10	0%
606261 - Protections, produits absorbants	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	20 177,01	0,00	20 177,01	-19%
606268 - Autres fournitures hôtelières	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	6 617,42	50,00	6 567,42	-34%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	605 525,00	11 235,00	0,00	616 760,00	619 291,27	52 263,92	567 027,35	-8%
6218 - Autres personnels extérieurs	22 600,00	-2 600,00	0,00	20 000,00	4 963,97	0,00	4 963,97	-75%
6226 - Honoraires	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6331 - Versement mobilité	17 040,36	0,00	0,00	17 040,36	17 249,00	0,00	17 249,00	2%
6332 - Allocation logement	7 100,15	0,00	0,00	7 100,15	7 186,00	0,00	7 186,00	2%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	14 200,30	0,00	0,00	14 200,30	0,00	0,00	0,00	-100%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	19 880,42	2 331,62	0,00	22 212,04	0,00	0,00	0,00	-100%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	4 268,16	0,00	0,00	4 268,16	43 423,37	0,00	43 423,37	918%
6417 - Apprentis	9 584,69	1 874,76	0,00	11 459,45	15 786,25	0,00	15 786,25	38%
6475 - Médecine du travail	3 456,00	0,00	0,00	3 456,00	3 520,00	0,00	3 520,00	2%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Compte de résultat

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	1 150,00	0,00	0,00	1 150,00	1 558,35	0,00	1 558,35	36%
62113 - Personnel médical et paramédical	4 200,00	5 150,00	0,00	9 350,00	16 496,98	1 841,87	14 655,11	57%
64111 - Rémunération principale	635 765,68	0,00	0,00	635 765,68	596 053,53	700,11	595 353,42	-6%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	3 544,40	0,00	0,00	3 544,40	4 543,01	0,00	4 543,01	29%
64115 - Supplément familial de traitement	9 984,06	0,00	0,00	9 984,06	10 161,71	0,00	10 161,71	2%
64131 - Rémunération principale	489 886,94	0,00	0,00	489 886,94	520 803,14	1 307,55	519 495,59	7%
64151 - Rémunération principale	38 379,96	34 916,95	0,00	73 296,91	26 547,86	0,00	26 547,86	-63%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	330 138,60	20 252,26	0,00	350 390,86	336 245,00	0,00	336 245,00	-4%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	38 492,23	0,00	0,00	38 492,23	32 644,00	0,00	32 644,00	-15%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	30 674,80	0,00	0,00	30 674,80	31 005,00	0,00	31 005,00	2%
64515 - Cotisations à la CNRACL	251 829,87	0,00	0,00	251 829,87	239 941,04	0,00	239 941,04	-4%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	9 758,81	0,00	9 758,81	-
64784 - Oeuvres sociales	8 904,00	-2 535,57	0,00	6 368,43	9 012,00	0,00	9 012,00	42%
64788 - Autres	12 890,57	0,00	0,00	12 890,57	16 100,00	1 503,30	14 596,70	14%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	74 101,62	0,00	0,00	74 101,62	71 428,89	0,00	71 428,89	-3%
641183 - Prime Grand âge	11 328,00	0,00	0,00	11 328,00	9 442,56	0,00	9 442,56	-16%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	26 145,00	0,00	0,00	26 145,00	21 588,46	0,00	21 588,46	-17%
641188 - Autres	134 593,89	0,00	0,00	134 593,89	117 263,45	0,00	117 263,45	-12%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Compte de résultat

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)	60 455,94	0,00	0,00	60 455,94	61 751,58	0,00	61 751,58	3%
641383 - Prime Grand âge	9 628,80	0,00	0,00	9 628,80	10 725,07	0,00	10 725,07	12%
641385 - Majoration horaire pour travail de nuit	8 181,65	0,00	0,00	8 181,65	0,00	0,00	0,00	-100%
641386 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	28 462,50	0,00	0,00	28 462,50	25 917,20	0,00	25 917,20	-8%
641388 - Autres	105 934,47	0,00	0,00	105 934,47	123 890,16	0,00	123 890,16	17%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	4 583,11	0,00	0,00	4 583,11	3 411,86	0,00	3 411,86	-25%
641583 - Prime Grand âge	1 416,00	0,00	0,00	1 416,00	11,39	0,00	11,39	-99%
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	2 859,38	0,00	0,00	2 859,38	2 293,10	0,00	2 293,10	-19%
641588 - Autres	4 333,27	0,00	0,00	4 333,27	7 399,91	0,00	7 399,91	71%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 427 494,82	59 390,02	0,00	2 486 884,84	2 398 122,65	5 352,83	2 392 769,82	-3%
617 - Etudes et recherches	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
623 - Publicité, publications, relations publiques	200,00	0,00	0,00	200,00	864,00	0,00	864,00	332%
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	500,00	0,00	0,00	500,00	437,20	0,00	437,20	-12%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 000,00	1 500,00	0,00	2 500,00	2 420,14	0,00	2 420,14	-3%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	10 920,50	10 920,50	0,00	-
6122 - Crédit-bail mobilier	11 200,00	0,00	0,00	11 200,00	11 081,28	0,00	11 081,28	-1%
6132 - Locations immobilières	210 202,06	1 612,39	0,00	211 814,45	211 142,40	0,00	211 142,40	0%
6161 - Multirisques	5 000,00	500,00	0,00	5 500,00	5 306,97	0,00	5 306,97	-3%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6163 - Assurance transport	900,00	0,00	0,00	900,00	1 525,53	666,16	859,37	-4%
6182 - Documentation generale et technique	450,00	0,00	0,00	450,00	407,43	0,00	407,43	-9%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	7 000,00	-2 000,00	0,00	5 000,00	5 572,61	458,33	5 114,28	3%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	9 450,15	0,00	9 450,15	12%
6541 - Créances admises en non valeur	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	330,63	0,00	330,63	-
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61352 - Équipements	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61353 - Matériel de transport	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	404,01	284,00	120,01	-87%
61357 - Matériel médical	9 500,00	1 500,00	0,00	11 000,00	10 835,92	0,00	10 835,92	-1%
61358 - Autres locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	44,69	0,00	44,69	-
61521 - Bâtiments publics	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	3 074,35	0,00	3 074,35	-61%
61551 - Matériel médical	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	468,60	0,00	468,60	-53%
61558 - Autres matériels et outillages	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	2 140,87	226,56	1 914,31	-36%
61561 - Informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733,76	0,00	1 733,76	-
61562 - Matériel médical	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61568 - Autres	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	30 421,93	1 089,44	29 332,49	47%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	61 000,00	4 000,00	0,00	65 000,00	64 728,26	0,00	64 728,26	0%

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

12/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Compte de résultat

Exercice 2025

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)
63513 - Autres impôts locaux	16 800,00	0,00	0,00	16 800,00	24 654,16	7 862,40	16 791,76	0%
68111 - Immobilisations incorporelles	20 000,00	-13 320,00	0,00	6 680,00	6 680,00	0,00	6 680,00	0%
68112 - Immobilisations corporelles	50 000,00	7 607,30	0,00	57 607,30	57 607,30	0,00	57 607,30	0%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	441 752,06	1 399,69	0,00	443 151,75	462 252,69	21 507,39	440 745,30	0%
TOTAL DES CHARGES	3 474 771,88	72 024,71	0,00	3 546 796,59	3 479 666,61	79 124,14	3 400 542,47	-4%
EXCÉDENT	-110 741,63	5 147,40	0,00	-105 594,23			18 081,86	-117%

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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	118 092,54	-1 571,20	0,00	116 521,34	113 368,94	2 191,87	111 177,07	-4%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	10 000,00	250,00	0,00	10 250,00	7 683,00	0,00	7 683,00	-25%
73588 - Autres	500,00	0,00	0,00	500,00	537,00	0,00	537,00	8%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	982 193,62	3 370,27	0,00	985 563,89	998 583,83	0,00	998 583,83	2%
735211 - Part afférente à l'hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	68 963,28	0,00	68 963,28	-
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 415 566,55	-68 111,00	0,00	1 347 455,55	1 335 492,94	7 753,43	1 327 739,51	-1%
7351123 - Pôle d'activités et de soins adaptés	63 643,01	-736,26	0,00	62 906,75	62 906,75	0,00	62 906,75	0%
7351128 - Autres financements complémentaires	253 942,36	32 311,24	0,00	286 253,60	282 217,98	0,00	282 217,98	-1%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	247 632,95	76 781,28	0,00	324 414,23	305 417,86	1 407,28	304 010,58	-6%
7352122 - Financements complémentaires	78 033,22	-9 922,22	0,00	68 111,00	20 249,80	0,00	20 249,80	-70%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 169 604,25	32 372,11	0,00	3 201 976,36	3 195 421,38	11 352,58	3 184 068,80	0%
706 - Prestations de services	91 000,00	-9 400,00	0,00	81 600,00	77 959,45	0,00	77 959,45	-4%
722 - Immobilisations corporelles	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
744 - FCTVA	700,00	0,00	0,00	700,00	600,84	0,00	600,84	-14%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	20 000,00	50 000,00	0,00	70 000,00	93 244,69	8 079,17	85 165,52	22%
6429 - Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	541,22	0,00	541,22	-
6459 - Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	2 455,48	0,00	2 455,48	-50%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 679,40	0,00	1 679,40	68%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
7088 - Autres produits d'activités annexes	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	2 081,42	0,00	2 081,42	109%
7488 - Autres	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
7548 - Autres remboursements de frais	55 500,00	3 000,00	0,00	58 500,00	55 876,38	0,00	55 876,38	-4%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1,55	0,00	1,55	-99%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	190 200,00	43 600,00	0,00	233 800,00	234 440,43	8 079,17	226 361,26	-3%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	500,00	700,00	0,00	1 200,00	1 117,88	0,00	1 117,88	-6%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	1 426,00	0,00	0,00	1 426,00	500,00	0,00	500,00	-64%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	3 781,43	0,00	3 781,43	-
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	500,00	0,00	500,00	498,00	0,00	498,00	0%
78742 - Reprises sur les provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	2 300,00	0,00	0,00	2 300,00	2 296,96	0,00	2 296,96	0%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	4 226,00	1 200,00	0,00	5 426,00	8 194,27	0,00	8 194,27	52%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	3 364 030,25	77 172,11	0,00	3 441 202,36	3 438 056,08	19 431,75	3 418 624,33	0%

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

15/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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	3 474 771,88	72 024,71	0,00	3 546 796,59	0,00	0,00	3 400 542,47	-4%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	10 920,50	10 920,50	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	70 500,00	-5 712,70	0,00	64 787,30	64 287,30	0,00	64 287,30	0%
68111 - Immobilisations incorporelles	20 000,00	-13 320,00	0,00	6 680,00	6 680,00	0,00	6 680,00	0%
68112 - Immobilisations corporelles	50 000,00	7 607,30	0,00	57 607,30	57 607,30	0,00	57 607,30	0%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL I	3 404 271,88	77 737,41	0,00	3 482 009,29	-75 207,80	-10 920,50	3 336 255,17	-4%
TOTAL DES PRODUITS	3 364 030,25	77 172,11	0,00	3 441 202,36	0,00	0,00	3 418 624,33	0%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	1 426,00	0,00	0,00	1 426,00	500,00	0,00	500,00	-64%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	3 781,43	0,00	3 781,43	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 300,00	0,00	0,00	2 300,00	2 296,96	0,00	2 296,96	0%
78742 - Reprises sur les provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	2 300,00	0,00	0,00	2 300,00	2 296,96	0,00	2 296,96	0%
TOTAL II	3 360 304,25	77 172,11	0,00	3 437 476,36	-6 578,39	0,00	3 412 045,94	0%
CAF OU IAF	-43 967,63	-565,30	0,00	-44 532,93			75 790,77	-270%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Tableau de financement

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	8 000,00	30 000,00	0,00	38 000,00	14 681,35	0,00	14 681,35	-61%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	8 000,00	30 000,00	0,00	38 000,00	14 681,35	0,00	14 681,35	-61%
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2153 - Installations à caractère spécifique	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	9 911,22	0,00	9 911,22	-17%
2154 - Matériel et outillage	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	6 654,86	0,00	6 654,86	-33%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00	7 931,88	0,00	7 931,88	-38%
2184 - Mobilier	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	2 124,90	0,00	2 124,90	-73%
2188 - Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	16 655,41	0,00	16 655,41	-
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	58 000,00	0,00	0,00	58 000,00	43 278,27	0,00	43 278,27	-25%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	66 000,00	30 000,00	0,00	96 000,00	57 959,62	0,00	57 959,62	-39%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-68 541,63	-565,30	0,00	-69 106,93			49 498,54	-171%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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	-43 967,63	-565,30	0,00	-44 532,93			75 790,77	-270%
1311 - Etat	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	1 898,75	0,00	1 898,75	-62%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	1 898,75	0,00	1 898,75	-82%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	29 000,00	30 000,00	0,00	59 000,00	29 268,64	0,00	29 268,64	-50%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	29 000,00	30 000,00	0,00	59 000,00	29 268,64	0,00	29 268,64	-50%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	1 426,00	0,00	0,00	1 426,00	500,00	0,00	500,00	-64%
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	1 426,00	0,00	0,00	1 426,00	500,00	0,00	500,00	-64%
TOTAL DES RESSOURCES	-2 541,63	29 434,70	0,00	26 893,07	31 667,39	0,00	107 458,16	300%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

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

18/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

BILAN

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	5 760,00	5 760,00		1 152,00
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	53 838,21	44 918,87	8 919,34	14 447,34
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	71 848,93	38 768,87	33 080,06	42 079,86
Installations, matériel et outillage techniques	248 883,88	153 587,96	95 295,92	100 225,58
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	361 539,60	258 866,12	102 673,48	103 073,05
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)	741 870,62	501 901,82	239 968,80	260 977,83

19/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

BILAN

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	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	40 792,20	410,66	40 381,54	38 840,00
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants				1 236,80
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	648 070,78	7,78	648 063,00	599 115,79
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	50,00		50,00	1 112,34
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	688 912,98	418,44	688 494,54	640 304,93
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)	1 430 783,60	502 320,26	928 463,34	901 282,76

20/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

BILAN

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	163 474,29	161 575,54
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	209 493,30	263 476,18
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		18 065,18
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	18 081,86	-72 048,06
Subventions d'investissement	2 287,73	6 069,16
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées	40 502,20	42 799,16
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	791 717,17	777 814,95
		21/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

BILAN

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
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	71 868,02	57 280,73
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 073,15	55 825,98
Dettes fiscales et sociales	7 750,00	7 862,40
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres		1 565,70
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	136 691,17	122 534,81
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	55,00	933,00
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	55,00	933,00
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	928 463,34	901 282,76

22/

RESULTATS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON
 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	81 720,27	81 419,71
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	3 184 068,80	3 094 525,63
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	600,84	20 877,16
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	55 877,93	55 671,31
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 322 267,84	3 252 493,81
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	186 415,53	193 089,29
Services extérieurs et autres	748 817,37	819 799,27
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	67 858,37	37 226,32
- autres	17 228,96	30 779,25
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 541 304,73	1 550 667,09
- charges sociales	674 267,07	619 732,38
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	64 287,30	65 675,10
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	9 780,78	12 453,60
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 309 960,11	3 329 422,30
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	12 307,73	-76 928,49

RESULTATS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON
 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
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)	12 307,73	-76 928,49

RESULTATS

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON
 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	498,00	15 836,02
- exercices antérieurs	1 117,88	861,90
Sur opérations en capital	4 281,43	1 426,66
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées	2 296,96	2 296,96
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	8 194,27	20 421,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	2 420,14	15 541,11
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)	2 420,14	15 541,11
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	5 774,13	4 880,43
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 330 462,11	3 272 915,35
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 312 380,25	3 344 963,41
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	18 081,86	-72 048,06

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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		161 575,54				1 898,75		163 474,29		163 474,29
	Sous Total compte 1022		161 575,54				1 898,75		163 474,29		163 474,29
	Sous Total compte 102		161 575,54				1 898,75		163 474,29		163 474,29
10682	Réserve affectée 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		215 699,76	134 464,55	18 065,18			134 464,55	233 764,94		99 300,39
1068632	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		47 776,42		62 416,49				110 192,91		110 192,91
	Sous Total compte 106863		263 476,18	134 464,55	80 481,67			134 464,55	343 957,85		209 493,30
	Sous Total compte 10686		263 476,18	134 464,55	80 481,67			134 464,55	343 957,85		209 493,30
	Sous Total compte 1068		621 353,97	134 464,55	80 481,67			134 464,55	701 835,64		567 371,09
	Sous Total compte 106		621 353,97	134 464,55	80 481,67			134 464,55	701 835,64		567 371,09
	Sous Total compte 10		782 929,51	134 464,55	80 481,67		1 898,75	134 464,55	865 309,93		730 845,38
11031	EHPAD en attente de CPOM - hébergement		18 065,18	18 065,18				18 065,18	18 065,18		0,00
11032	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin			124 832,98	124 832,98			124 832,98	124 832,98		0,00
	Sous Total compte 1103		18 065,18	142 898,16	124 832,98			142 898,16	142 898,16		0,00
	Sous Total compte 110		18 065,18	142 898,16	124 832,98			142 898,16	142 898,16		0,00
1190	Activité principale			268 929,11	268 929,11			268 929,11	268 929,11		0,00
11931	EHPAD en attente de CPOM - hébergement			268 929,11	268 929,11			268 929,11	268 929,11		0,00
	Sous Total compte 1193			268 929,11	268 929,11			268 929,11	268 929,11		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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 119			537 858,22	537 858,22			537 858,22	537 858,22		0,00
	Sous Total compte 11		18 065,18	680 756,38	662 691,20			680 756,38	680 756,38		0,00
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	72 048,06			72 048,06			72 048,06	72 048,06		0,00
	Sous Total compte 12	72 048,06			72 048,06			72 048,06	72 048,06		0,00
1311	Etat		6 069,16						6 069,16		6 069,16
	Sous Total compte 131		6 069,16						6 069,16		6 069,16
1391	Etat			3 781,43				3 781,43		3 781,43	
	Sous Total compte 139			3 781,43				3 781,43		3 781,43	
	Sous Total compte 13		6 069,16	3 781,43				3 781,43	6 069,16		2 287,73
142	Provisions réglementées pour renouv immob		42 799,16	2 296,96				2 296,96	42 799,16		40 502,20
	Sous Total compte 14		42 799,16	2 296,96				2 296,96	42 799,16		40 502,20
165	Dépôts et cautionnements reçus		57 280,73			14 681,35	29 268,64	14 681,35	86 549,37		71 868,02
	Sous Total compte 16		57 280,73			14 681,35	29 268,64	14 681,35	86 549,37		71 868,02
	Total classe 1	72 048,06	907 143,74	821 299,32	815 220,93	14 681,35	31 167,39	908 028,73	1 753 532,06	3 781,43	849 284,76
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 et droits similaires, brevet		56 551,71		2 713,50			56 551,71	2 713,50	53 838,21	
	Sous Total compte 20		62 311,71		2 713,50			62 311,71	2 713,50	59 598,21	
21311	Bâtiments publics		260,00					260,00		260,00	



Envoyé en préfecture le 12/03/2026
 Reçu en préfecture le 12/03/2026
 Publié le
 ID : 056-265601005-20260305-EHPAD_11_2026-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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 2131	260,00						260,00		260,00	
2135	Instal gales agenct amégts const IGAAC	71 588,93						71 588,93		71 588,93	
	Sous Total compte 213	71 848,93						71 848,93		71 848,93	
2153	Instal à caractère spécif	101 595,37			4 911,12	9 911,22		111 506,59	4 911,12	106 595,47	
2154	Matériel et outillage	157 969,54			22 335,99	6 654,86		164 624,40	22 335,99	142 288,41	
	Sous Total compte 215	259 564,91			27 247,11	16 566,08		276 130,99	27 247,11	248 883,88	
2181	Instal gales agenct amngts divers	176 726,28				14 638,31		176 726,28	14 638,31	162 087,97	
2182	Matériel de transport	10 920,50		10 920,50	21 841,00			21 841,00	21 841,00		0,00
2183	Matériel de bureau et matér informatique	51 948,08			2 711,07	7 931,88		59 879,96	2 711,07	57 168,89	
2184	Mobilier	94 718,27				598,97	2 124,90	96 843,17	598,97	96 244,20	
2188	Autres immobilisations corporelles	29 600,56				217,43	16 655,41	46 255,97	217,43	46 038,54	
	Sous Total compte 218	363 913,69		10 920,50	40 006,78	26 712,19		401 546,38	40 006,78	361 539,60	
	Sous Total compte 21	695 327,53		10 920,50	67 253,89	43 278,27		749 526,30	67 253,89	682 272,41	
28013	Frais d'évaluation		4 608,00		1 152,00				5 760,00		5 760,00
	Sous Total compte 2801		4 608,00		1 152,00				5 760,00		5 760,00
2805	Concessions et droits similaires, brevet		42 104,37	2 713,50	5 528,00			2 713,50	47 632,37		44 918,87
	Sous Total compte 280		46 712,37	2 713,50	6 680,00			2 713,50	53 392,37		50 678,87
28131	Bâtiments		208,00		52,00				260,00		260,00
28135	I.G.A.A.C.		29 561,07		8 947,80				38 508,87		38 508,87
											28/

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
 Reçu en préfecture le 12/03/2026
 Publié le
 ID : 056-265601005-20260305-EHPAD_11_2026-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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 2813		29 769,07		8 999,80				38 768,87		38 768,87
28153	Installations à caractère spécifique		55 478,71	4 911,12	8 891,80			4 911,12	64 370,51		59 459,39
28154	Matériel et outillage		103 860,62	22 335,99	12 603,94			22 335,99	116 464,56		94 128,57
	Sous Total compte 2815		159 339,33	27 247,11	21 495,74			27 247,11	180 835,07		153 587,96
28181	Installations gales agct amgt divers		128 869,73	14 638,31	8 371,96			14 638,31	137 241,69		122 603,38
28182	Matériel de transport		10 920,50	10 920,50				10 920,50	10 920,50		0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati		40 639,75	2 711,07	6 808,03			2 711,07	47 447,78		44 736,71
28184	Mobilier		63 457,63	598,97	9 172,14			598,97	72 629,77		72 030,80
28188	Autres immobilisations corporelles		16 953,03	217,43	2 759,63			217,43	19 712,66		19 495,23
	Sous Total compte 2818		260 840,64	29 086,28	27 111,76			29 086,28	287 952,40		258 866,12
	Sous Total compte 281		449 949,04	56 333,39	57 607,30			56 333,39	507 556,34		451 222,95
	Sous Total compte 28		496 661,41	59 046,89	64 287,30			59 046,89	560 948,71		501 901,82
	Total classe 2	757 639,24	496 661,41	69 967,39	134 254,69	43 278,27		870 884,90	630 916,10	741 870,62	501 901,82
4011	Fournisseurs		20,16	747 417,49	747 397,33			747 417,49	747 417,49		0,00
	Sous Total compte 401		20,16	747 417,49	747 397,33			747 417,49	747 417,49		0,00
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			43 278,27	43 278,27			43 278,27	43 278,27		0,00
	Sous Total compte 404			43 278,27	43 278,27			43 278,27	43 278,27		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		55 805,82	55 805,82	57 073,15			55 805,82	112 878,97		57 073,15
	Sous Total compte 40		55 825,98	846 501,58	847 748,75			846 501,58	903 574,73		57 073,15



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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
4111	Usagers	39 250,66		1 481 664,54	1 501 487,90			1 520 915,20	1 501 487,90	19 427,30	
4114	Départements	303,80		24 197,44	24 501,24			24 501,24	24 501,24		0,00
4115	Autres tiers payants	933,00		8 220,00	9 153,00			9 153,00	9 153,00		0,00
	Sous Total compte 411	40 487,46		1 514 081,98	1 535 142,14			1 554 569,44	1 535 142,14	19 427,30	
4161	Usagers			3 848,13	2 852,77			3 848,13	2 852,77	995,36	
	Sous Total compte 416			3 848,13	2 852,77			3 848,13	2 852,77	995,36	
418	Redevables ; produits à recevoir			20 369,54				20 369,54		20 369,54	
	Sous Total compte 41	40 487,46		1 538 299,65	1 537 994,91			1 578 787,11	1 537 994,91	40 792,20	
421	Personnel - rémunérations dues			1 282 967,87	1 282 967,87			1 282 967,87	1 282 967,87		0,00
427	Personnel - oppositions			664,93	664,93			664,93	664,93		0,00
4287	Produits à recevoir	8 079,17		23 339,91	8 079,17			31 419,08	8 079,17	23 339,91	
	Sous Total compte 428	8 079,17		23 339,91	8 079,17			31 419,08	8 079,17	23 339,91	
	Sous Total compte 42	8 079,17		1 306 972,71	1 291 711,97			1 315 051,88	1 291 711,97	23 339,91	
431	Sécurité sociale			619 961,11	619 961,11			619 961,11	619 961,11		0,00
437	Autres organismes sociaux			394 983,37	394 983,37			394 983,37	394 983,37		0,00
	Sous Total compte 43			1 014 944,48	1 014 944,48			1 014 944,48	1 014 944,48		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			28 041,55	28 041,55			28 041,55	28 041,55		0,00
	Sous Total compte 442			28 041,55	28 041,55			28 041,55	28 041,55		0,00
443221	Recettes- Amiable			2 499,59	2 499,59			2 499,59	2 499,59		0,00
											30/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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			2 499,59	2 499,59			2 499,59	2 499,59		0,00
	Sous Total compte 4432			2 499,59	2 499,59			2 499,59	2 499,59		0,00
44331	Départements - Dépenses			1 314,80	1 314,80			1 314,80	1 314,80		0,00
	Sous Total compte 4433			1 314,80	1 314,80			1 314,80	1 314,80		0,00
	Sous Total compte 443			3 814,39	3 814,39			3 814,39	3 814,39		0,00
4478	Autres impôts et taxes			42 077,73	42 077,73			42 077,73	42 077,73		0,00
	Sous Total compte 447			42 077,73	42 077,73			42 077,73	42 077,73		0,00
4486	Autres charges à payer		7 862,40	7 862,40	7 750,00			7 862,40	15 612,40		7 750,00
	Sous Total compte 448		7 862,40	7 862,40	7 750,00			7 862,40	15 612,40		7 750,00
	Sous Total compte 44		7 862,40	81 796,07	81 683,67			81 796,07	89 546,07		7 750,00
4513	Compte de rattachement avec le BP	569 233,35		3 454 221,43	3 419 004,15			4 023 454,78	3 419 004,15	604 450,63	
	Sous Total compte 451	569 233,35		3 454 221,43	3 419 004,15			4 023 454,78	3 419 004,15	604 450,63	
	Sous Total compte 45	569 233,35		3 454 221,43	3 419 004,15			4 023 454,78	3 419 004,15	604 450,63	
4621	Créances sur cessions d'immos- Amiable			500,00	500,00			500,00	500,00		0,00
	Sous Total compte 462			500,00	500,00			500,00	500,00		0,00
466	Excédents de versement		165,70	9 613,08	9 447,38			9 613,08	9 613,08		0,00
4671	Autres comptes créditeurs			40 768,35	40 768,35			40 768,35	40 768,35		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	21 073,88		163 109,22	179 364,66			184 183,10	179 364,66	4 818,44	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	737,17		14 784,63	60,00			15 521,80	60,00	15 461,80	

31/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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 4672	21 811,05		177 893,85	179 424,66			199 704,90	179 424,66	20 280,24	
	Sous Total compte 467	21 811,05		218 662,20	220 193,01			240 473,25	220 193,01	20 280,24	
4686	Autres charges à payer		1 400,00	1 400,00				1 400,00	1 400,00		0,00
	Sous Total compte 468		1 400,00	1 400,00				1 400,00	1 400,00		0,00
	Sous Total compte 46	21 811,05	1 565,70	230 175,28	230 140,39			251 986,33	231 706,09	20 280,24	
4712	Virements réimputés			892,80	892,80			892,80	892,80		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		933,00	1 767 541,53	1 766 608,53			1 767 541,53	1 767 541,53		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			10 427,88	10 427,88			10 427,88	10 427,88		0,00
	Sous Total compte 47141			10 427,88	10 427,88			10 427,88	10 427,88		0,00
	Sous Total compte 4714			10 427,88	10 427,88			10 427,88	10 427,88		0,00
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra			9 591,74	9 646,74			9 591,74	9 646,74		55,00
	Sous Total compte 4717			9 591,74	9 646,74			9 591,74	9 646,74		55,00
4718	Autres recettes à régulariser			4 967,50	4 967,50			4 967,50	4 967,50		0,00
	Sous Total compte 471		933,00	1 793 421,45	1 792 543,45			1 793 421,45	1 793 476,45		55,00
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			106 215,77	106 215,77			106 215,77	106 215,77		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			107 259,18	107 259,18			107 259,18	107 259,18		0,00
	Sous Total compte 472			213 474,95	213 474,95			213 474,95	213 474,95		0,00
	Sous Total compte 47		933,00	2 006 896,40	2 006 018,40			2 006 896,40	2 006 951,40		55,00
491	Dépréciat comptes de redevables		410,66						410,66		410,66
32/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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
496	Dépréciat comptes débiteurs divers		7,78						7,78		7,78
	Sous Total compte 49		418,44						418,44		418,44
	Total classe 4	639 611,03	66 605,52	10 479 807,60	10 429 246,72			11 119 418,63	10 495 852,24	688 862,98	65 296,59
5118	Autres valeurs à l'encaissement	1 112,34		1 290 165,26	1 291 227,60			1 291 277,60	1 291 227,60	50,00	
	Sous Total compte 511	1 112,34		1 290 165,26	1 291 227,60			1 291 277,60	1 291 227,60	50,00	
	Sous Total compte 51	1 112,34		1 290 165,26	1 291 227,60			1 291 277,60	1 291 227,60	50,00	
588	Autres virements internes			939,99	939,99			939,99	939,99		0,00
	Sous Total compte 58			939,99	939,99			939,99	939,99		0,00
	Total classe 5	1 112,34		1 291 105,25	1 292 167,59			1 292 217,59	1 292 167,59	50,00	
60611	Eau et assainissement					32 887,04	14 887,04	32 887,04	14 887,04	18 000,00	
60612	Energie, électricité					54 000,00	4 000,00	54 000,00	4 000,00	50 000,00	
60613	Chauffage					58 791,53	7 163,52	58 791,53	7 163,52	51 628,01	
	Sous Total compte 6061					145 678,57	26 050,56	145 678,57	26 050,56	119 628,01	
60621	Combustibles et carburants					15,98		15,98		15,98	
60622	Produits d'entretien					17 310,40		17 310,40		17 310,40	
60623	Fournitures d'atelier					3 920,37	89,80	3 920,37	89,80	3 830,57	
60624	Fournitures administratives					1 264,85	78,90	1 264,85	78,90	1 185,95	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					2 167,71	285,41	2 167,71	285,41	1 882,30	
606261	Protections, produits absorbants					20 177,01		20 177,01		20 177,01	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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
606268	Autres fournitures hôtelières					6 617,42	50,00	6 617,42	50,00	6 567,42	
	Sous Total compte 60626					26 794,43	50,00	26 794,43	50,00	26 744,43	
	Sous Total compte 6062					51 473,74	504,11	51 473,74	504,11	50 969,63	
6063	Alimentation					1 770,62	255,00	1 770,62	255,00	1 515,62	
6066	Fournitures médicales					13 792,08		13 792,08		13 792,08	
6068	Autres achats non stockés matières fournit					510,19		510,19		510,19	
	Sous Total compte 606					213 225,20	26 809,67	213 225,20	26 809,67	186 415,53	
	Sous Total compte 60					213 225,20	26 809,67	213 225,20	26 809,67	186 415,53	
61111	Examens de biologie					7 763,73	763,25	7 763,73	763,25	7 000,48	
61112	Examens de radiologie					454,17		454,17		454,17	
61118	Autres					58 195,63		58 195,63		58 195,63	
	Sous Total compte 6111					66 413,53	763,25	66 413,53	763,25	65 650,28	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					12 932,10		12 932,10		12 932,10	
	Sous Total compte 6112					12 932,10		12 932,10		12 932,10	
	Sous Total compte 611					79 345,63	763,25	79 345,63	763,25	78 582,38	
6122	Crédit-bail mobilier					11 081,28		11 081,28		11 081,28	
	Sous Total compte 612					11 081,28		11 081,28		11 081,28	
6132	Locations immobilières					211 142,40		211 142,40		211 142,40	
61353	Matériel de transport					404,01	284,00	404,01	284,00	120,01	

34/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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
61357	Matériel médical					10 835,92		10 835,92		10 835,92	
61358	Autres locations mobilières					44,69		44,69		44,69	
	Sous Total compte 6135					11 284,62	284,00	11 284,62	284,00	11 000,62	
	Sous Total compte 613					222 427,02	284,00	222 427,02	284,00	222 143,02	
61521	Bâtiments publics					3 074,35		3 074,35		3 074,35	
	Sous Total compte 6152					3 074,35		3 074,35		3 074,35	
61551	Matériel médical					468,60		468,60		468,60	
61558	Autres matériels et outillages					2 140,87	226,56	2 140,87	226,56	1 914,31	
	Sous Total compte 6155					2 609,47	226,56	2 609,47	226,56	2 382,91	
61561	Informatique					1 733,76		1 733,76		1 733,76	
61568	Autres					30 421,93	1 089,44	30 421,93	1 089,44	29 332,49	
	Sous Total compte 6156					32 155,69	1 089,44	32 155,69	1 089,44	31 066,25	
	Sous Total compte 615					37 839,51	1 316,00	37 839,51	1 316,00	36 523,51	
6161	Multirisques					5 306,97		5 306,97		5 306,97	
6163	Assurance transport					1 525,53	666,16	1 525,53	666,16	859,37	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					64 728,26		64 728,26		64 728,26	
	Sous Total compte 6168					64 728,26		64 728,26		64 728,26	
	Sous Total compte 616					71 560,76	666,16	71 560,76	666,16	70 894,60	
6182	Documentation generale et technique					407,43		407,43		407,43	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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
6184	Concours divers (cotisations ...)					5 572,61	458,33	5 572,61	458,33	5 114,28	
	Sous Total compte 618					5 980,04	458,33	5 980,04	458,33	5 521,71	
	Sous Total compte 61					428 234,24	3 487,74	428 234,24	3 487,74	424 746,50	
62111	Personnel administratif et hotelier					1 558,35		1 558,35		1 558,35	
62113	Personnel médical et paramédical					16 496,98	1 841,87	16 496,98	1 841,87	14 655,11	
	Sous Total compte 6211					18 055,33	1 841,87	18 055,33	1 841,87	16 213,46	
6218	Autres personnels extérieurs					4 963,97		4 963,97		4 963,97	
	Sous Total compte 621					23 019,30	1 841,87	23 019,30	1 841,87	21 177,43	
623	Publicité publications relations publicu					864,00		864,00		864,00	
6251	Voyages et déplacements					1 493,78		1 493,78		1 493,78	
6257	Réceptions					2 903,09	191,00	2 903,09	191,00	2 712,09	
	Sous Total compte 625					4 396,87	191,00	4 396,87	191,00	4 205,87	
6261	Frais d'affranchissements					184,40		184,40		184,40	
6262	Frais de télécommunication					976,17		976,17		976,17	
	Sous Total compte 626					1 160,57		1 160,57		1 160,57	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					304 570,14	24 500,00	304 570,14	24 500,00	280 070,14	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					1 062,42		1 062,42		1 062,42	
6287	Remboursement de frais					311,74		311,74		311,74	
6288	Autres					15 218,70		15 218,70		15 218,70	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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 628					321 163,00	24 500,00	321 163,00	24 500,00	296 663,00	
	Sous Total compte 62					350 603,74	26 532,87	350 603,74	26 532,87	324 070,87	
6331	Versement mobilité					17 249,00		17 249,00		17 249,00	
6332	Alloc logement					7 186,00		7 186,00		7 186,00	
6338	Autres impots taxes et assimilés sur rém					43 423,37		43 423,37		43 423,37	
	Sous Total compte 633					67 858,37		67 858,37		67 858,37	
63513	Autres impôts locaux					24 654,16	7 862,40	24 654,16	7 862,40	16 791,76	
	Sous Total compte 6351					24 654,16	7 862,40	24 654,16	7 862,40	16 791,76	
	Sous Total compte 635					24 654,16	7 862,40	24 654,16	7 862,40	16 791,76	
637	Autres impots taxes et assim (autres org					437,20		437,20		437,20	
	Sous Total compte 63					92 949,73	7 862,40	92 949,73	7 862,40	85 087,33	
64111	Rémunération principale					596 053,53	700,11	596 053,53	700,11	595 353,42	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					4 543,01		4 543,01		4 543,01	
64115	Supplément familial de traitement					10 161,71		10 161,71		10 161,71	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					71 428,89		71 428,89		71 428,89	
641183	Prime Grand âge					9 442,56		9 442,56		9 442,56	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					21 588,46		21 588,46		21 588,46	
641188	Autres					117 263,45		117 263,45		117 263,45	
	Sous Total compte 64118					219 723,36		219 723,36		219 723,36	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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 6411					830 481,61	700,11	830 481,61	700,11	829 781,50	
64131	Rémunération principale					520 803,14	1 307,55	520 803,14	1 307,55	519 495,59	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)					61 751,58		61 751,58		61 751,58	
641383	Prime Grand âge					10 725,07		10 725,07		10 725,07	
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des					25 917,20		25 917,20		25 917,20	
641388	Autres					123 890,16		123 890,16		123 890,16	
	Sous Total compte 64138					222 284,01		222 284,01		222 284,01	
	Sous Total compte 6413					743 087,15	1 307,55	743 087,15	1 307,55	741 779,60	
64151	Rémunération principale					26 547,86		26 547,86		26 547,86	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					3 411,86		3 411,86		3 411,86	
641583	Prime Grand âge					11,39		11,39		11,39	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					2 293,10		2 293,10		2 293,10	
641588	Autres					7 399,91		7 399,91		7 399,91	
	Sous Total compte 64158					13 116,26		13 116,26		13 116,26	
	Sous Total compte 6415					39 664,12		39 664,12		39 664,12	
6417	Apprentis					15 786,25		15 786,25		15 786,25	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi					8 079,17	93 244,69	8 079,17	93 244,69		85 165,52
	Sous Total compte 641					1 637 098,30	95 252,35	1 637 098,30	95 252,35	1 541 845,95	
6429	Rembst rémunérations persel médical						541,22		541,22		541,22

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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 642						541,22		541,22		541,22
64511	Cotisations à l'URSSAF					336 245,00		336 245,00		336 245,00	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					32 644,00		32 644,00		32 644,00	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					31 005,00		31 005,00		31 005,00	
64515	Cotisations à la CNRACL					239 941,04		239 941,04		239 941,04	
64518	Cotisations autres organismes sociaux					9 758,81		9 758,81		9 758,81	
	Sous Total compte 6451					649 593,85		649 593,85		649 593,85	
6459	Rembst charges de sécu soc						2 455,48		2 455,48		2 455,48
	Sous Total compte 645					649 593,85	2 455,48	649 593,85	2 455,48	647 138,37	
6475	Médecine du travail					3 520,00		3 520,00		3 520,00	
64784	Oeuvres sociales					9 012,00		9 012,00		9 012,00	
64788	Autres					16 100,00	1 503,30	16 100,00	1 503,30	14 596,70	
	Sous Total compte 6478					25 112,00	1 503,30	25 112,00	1 503,30	23 608,70	
	Sous Total compte 647					28 632,00	1 503,30	28 632,00	1 503,30	27 128,70	
	Sous Total compte 64					2 315 324,15	99 752,35	2 315 324,15	99 752,35	2 215 571,80	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					9 450,15		9 450,15		9 450,15	
	Sous Total compte 651					9 450,15		9 450,15		9 450,15	
6588	Autres					330,63		330,63		330,63	
	Sous Total compte 658					330,63		330,63		330,63	

39/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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 65					9 780,78		9 780,78		9 780,78	
673	Titres annulés exercices antérieurs					2 420,14		2 420,14		2 420,14	
675	Valeurs compt des éléments d'actif cédés					10 920,50	10 920,50	10 920,50	10 920,50		0,00
	Sous Total compte 67					13 340,64	10 920,50	13 340,64	10 920,50	2 420,14	
68111	Immob incorporelles					6 680,00		6 680,00		6 680,00	
68112	Immob corporelles					57 607,30		57 607,30		57 607,30	
	Sous Total compte 6811					64 287,30		64 287,30		64 287,30	
	Sous Total compte 681					64 287,30		64 287,30		64 287,30	
	Sous Total compte 68					64 287,30		64 287,30		64 287,30	
	Total classe 6					3 487 745,78	175 365,53	3 487 745,78	175 365,53	3 400 542,47	88 162,22
706	Prestations de services						77 959,45		77 959,45		77 959,45
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						1 679,40		1 679,40		1 679,40
7088	Autres produits d'activités annexes						2 081,42		2 081,42		2 081,42
	Sous Total compte 708						3 760,82		3 760,82		3 760,82
	Sous Total compte 70						81 720,27		81 720,27		81 720,27
735111	Hébergnt permant résidents régim oblig SS						998 583,83		998 583,83		998 583,83
7351123	Pôle d'activités et de soins adaptés						62 906,75		62 906,75		62 906,75
7351128	Autres financements complémentaires						282 217,98		282 217,98		282 217,98
	Sous Total compte 735112						345 124,73		345 124,73		345 124,73
											40/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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 73511						1 343 708,56		1 343 708,56		1 343 708,56
	Sous Total compte 7351						1 343 708,56		1 343 708,56		1 343 708,56
735211	Part afférente à l'hébergement						68 963,28		68 963,28		68 963,28
7352121	Hébergement permanent des résidents					1 407,28	305 417,86	1 407,28	305 417,86		304 010,58
7352122	Financements complémentaires						20 249,80		20 249,80		20 249,80
	Sous Total compte 735212					1 407,28	325 667,66	1 407,28	325 667,66		324 260,38
	Sous Total compte 73521					1 407,28	394 630,94	1 407,28	394 630,94		393 223,66
	Sous Total compte 7352					1 407,28	394 630,94	1 407,28	394 630,94		393 223,66
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					7 753,43	1 335 492,94	7 753,43	1 335 492,94		1 327 739,51
	Sous Total compte 73531					7 753,43	1 335 492,94	7 753,43	1 335 492,94		1 327 739,51
73532	Part afférente à la dépendance					2 191,87	113 368,94	2 191,87	113 368,94		111 177,07
	Sous Total compte 7353					9 945,30	1 448 861,88	9 945,30	1 448 861,88		1 438 916,58
73581	Produits à la charge de la CAF						7 683,00		7 683,00		7 683,00
73588	Autres						537,00		537,00		537,00
	Sous Total compte 7358						8 220,00		8 220,00		8 220,00
	Sous Total compte 735					11 352,58	3 195 421,38	11 352,58	3 195 421,38		3 184 068,80
	Sous Total compte 73					11 352,58	3 195 421,38	11 352,58	3 195 421,38		3 184 068,80
744	FCTVA						600,84		600,84		600,84
	Sous Total compte 74						600,84		600,84		600,84

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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
7548	Autres remboursements de frais						55 876,38		55 876,38		55 876,38
	Sous Total compte 754						55 876,38		55 876,38		55 876,38
7588	Autres produits divers de gestion couran						1,55		1,55		1,55
	Sous Total compte 758						1,55		1,55		1,55
	Sous Total compte 75						55 877,93		55 877,93		55 877,93
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						1 117,88		1 117,88		1 117,88
775	Produits des cessions d'elements d'actif						500,00		500,00		500,00
777	Quote-part des subv d'investisSEM						3 781,43		3 781,43		3 781,43
778	Autres produits exceptionnels						498,00		498,00		498,00
	Sous Total compte 77						5 897,31		5 897,31		5 897,31
78742	Reprises prov réglit 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						11 352,58		3 341 814,69		3 330 462,11
	Total général	1 470 410,67	1 470 410,67	12 662 179,56	12 670 889,93	3 557 057,98	3 548 347,61	17 689 648,21	17 689 648,21	4 835 107,50	4 835 107,50

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE L'EXERCICE 2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
(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). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du 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"). (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.				
				44/



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE L'EXERCICE 2025

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

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>						



DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2025 À AFFECTER L'EXERCICE 2026

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2025 (2)	REPORT A NOUVEAU 2025 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2025 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
(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). (2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (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. 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").				



Envoyé en préfecture le 12/03/2026

Reçu en préfecture le 12/03/2026

Publié le

ID : 056-265601005-20260305-EHPAD_11_2026-DE

Exercice 2025

Page des signatures

31001 - EHPAD KERNETH-PA-CCAS ARRADON

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

Observations :

MOREAC Frederique (1007952338-0), CSA des Finances Publiques de 3ème catégorie

A DDFIP DU MORBIHAN, le 31/01/2026

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 2025 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LE BRIS Gildas (1002278432-0), CSC des Finances Publiques de 2ème catégorie

A VANNES, le 02/02/2026

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