

DÉLIBÉRATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION
DU CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE D'ÉCULLY

N°2024-16-T1

SÉANCE DU 29 AVRIL 2024

Date de convocation du conseil d'administration : 23 avril 2024

Nombre d'administrateurs en exercice au jour de la séance : 17

Présidente de séance : Madame Laure DESCHAMPS

Membres présents : Mme Laure DESCHAMPS ; Mme Patricia GARCIA ; Mme Evelyne LARASSE ; M. Vincent FRIDRICI ; M. Jean Philippe CORDIN ; M. Benoit SECHET ; M. Jean-Claude GAUD ; M. Jean-Pierre MANIGLIER ; Mme Myriam RAFFARA ;

Membre absent ayant donné pouvoir : M. Sébastien MICHEL donne pouvoir à Mme Laure DESCHAMPS.

Membres absents : M. Christian GORISSE ; Mme Florence ASTI LAPPERRIERE ; Mme Géraldine BALLIGAND ; Mme Marie-Agnès CHALANCON-FERNANDES ; Mme Marie Pierre BERAUD SUDREAU ; M. Christophe PERRIN ; Mme Hélène DROMARD.

OBJET : BUDGET ANNEXE DE L'E.H.P.A.D LOUISE COUCHEROUX – COMPTE DE GESTION 2023.

Madame la Trésorière de Caluire nous a transmis le compte de gestion 2023 de l'E.R.R.D. du budget annexe de l'E.H.P.A.D Louise Coucheroux.

Consultable en mairie, ce compte de gestion 2023 de l'E.R.R.D. du budget annexe de l'E.H.P.A.D Louise Coucheroux décrit la totalité des opérations entre l'ouverture et la clôture de l'exercice 2023, y compris celles des comptes de classes 4 et 5 que le comptable est le seul à tenir. Il comprend également la situation de du budget annexe de l'E.H.P.A.D Louise Coucheroux, sous forme de bilan à l'entrée et à la clôture de l'exercice.

Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023, y compris celles relatives à la journée complémentaire ;

Statuant sur l'exécution du budget annexe de l'E.H.P.A.D Louise Coucheroux de l'exercice 2023 en ce qui concerne les sections de fonctionnement et d'investissement ;

Statuant sur la comptabilité des valeurs inactives ;

Accusé de réception en préfecture
069-266910033-20240507-2024-16-T1-DE
Date de réception préfecture : 07/05/2024

Après avoir consulté :

- le budget primitif 2023 de l'E.P.R.D. du budget annexe de l'E.H.P.A.D Louise Coucheroux et les décisions modificatives de l'exercice 2023,
- les virements de crédits et les autorisations spéciales qui s'y rattachent,
- les titres définitifs de créances à recouvrer,
- le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés,
- les bordereaux de titres de recettes,
- les bordereaux de mandats de paiement,
- le compte de gestion dressé par le trésorier, accompagné :
 - Des états de développement des comptes de tiers,
 - De l'état de l'actif,
 - De l'état du passif,
 - De l'état des restes à recouvrer,
 - De l'état des restes à payer,

Après avoir relu le compte administratif de l'exercice 2023 de l'E.R.R.D. du budget annexe de l'EHPAD Louise Coucheroux et après s'être assuré que le trésorier a repris dans ses écritures le montant :

- de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2022,
- de tous les titres de recettes émis en 2023,
- de tous les mandats de paiement ordonnancés en 2023, et qu'il ait enfin procédé à toutes les opérations d'ordre qui lui ont été prescrites de passer dans ses écritures,

Le résultat budgétaire de l'exercice 2023 tel que présenté dans le compte de gestion 2023 du budget annexe de l'EHPAD Louise Coucheroux est le suivant :

COMPTE DE RÉSULTAT 2023 DE L'E.P.R.D. E.H.P.A.D. LOUISE COUCHEROUX

CHARGES					
Groupes fonctionnels - Intitulés	Budget primitif 2023	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	292 310,61	41 637,00	0,00	333 947,61	319 552,34
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	832 587,48	0,00	0,00	832 587,48	832 587,48
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	75 980,00	21 363,00	0,00	97 343,00	93 882,62
TOTAL DES CHARGES	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	1 246 022,44
EXCEDENT	0,00	0,00		0,00	115 664,98

PRODUITS				
Groupes fonctionnels - Intitulés	Budget primitif 2023	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisations
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 129 089,20	36 000,00	1 165 089,20	1 255 867,20
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	71 216,89	27 000,00	98 216,89	104 714,49
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	572,00	0,00	572,00	1 105,73
TOTAL DES PRODUITS	1 200 878,09	63 000,00	1 263 878,09	1 361 687,42

PASSAGE DES RÉSULTATS À LA CAF DE L'E.P.R.D. E.H.P.A.D. LOUISE COUCHEROUX

Accusé de réception en préfecture
069-266910033-20240507-2024-16-T1-DE
Date de réception préfecture : 07/05/2024

Libellé	Budget primitif 2023	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisations
TOTAL DES CHARGES	1 200 878,09	63 000,00	1 263 878,09	1 246 022,44
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	13 665,00	0,00	13 665,00	11 902,07
TOTAL I	1 187 213,09	63 000,00	1 250 213,09	1 234 120,37
TOTAL DES PRODUITS	1 200 878,09	63 000,00	1 263 878,09	1 361 687,42
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	572,00	0,00	572,00	571,00
TOTAL II	1 200 306,09	63 000,00	1 263 306,09	1 361 116,42
AF OU IAF	13 093,00	0,00	13 093,00	126 996,05

TABLEAU DE FINANCEMENT DE L'E.P.R.D. E.H.P.A.D. LOUISE COUCHEROUX

EMPLOIS				
Libellé	Budget primitif 2023	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisations
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT				
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	6 000,00	7 500,00	13 500,00	10 602,30
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	0,00	54 987,36	54 987,36	47 142,60
Titre 3 - Autres emplois	0,00	571,00	571,00	0,00
TOTAL DES EMPLOIS	6 000,00	62 487,36	68 487,36	57 744,90
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	13 093,00	-47 239,45	-34 146,45	99 040,06

RESSOURCES				
Libellé	Budget primitif 2023	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisations
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	13 093,00	0,00	13 093,00	126 996,05
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	0,00	15 247,91	15 247,91	26 788,91
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	6 000,00	0,00	6 000,00	3 000,00
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RESSOURCES	19 093,00	15 247,91	34 340,91	156 784,96
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT				

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION,

Après avoir délibéré,

Accusé de réception en préfecture
069-266910033-20240507-2024-16-T1-DE
Date de réception préfecture : 07/05/2024

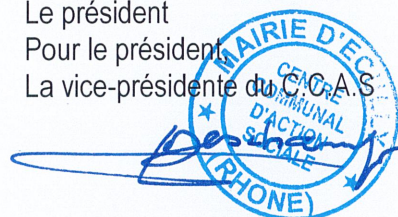
A l'unanimité, par 10 voix pour

- Approuve le compte de gestion du budget annexe de l'E.P.R.D. E.H.P.A.D. Louise Coucheroux dressé par Madame la Trésorière de Caluire pour l'exercice 2023.
- Déclare que le compte de gestion du budget annexe de l'E.P.R.D. E.H.P.A.D. Louise Coucheroux dressé pour l'exercice 2023 est visé et certifié conforme au compte administratif présenté sous la forme d'un E.R.R.D. 2023 par l'ordonnateur.

déposé le 07 MAI 2024
 transmis le 07 MAI 2024
Affiché, le 07 MAI 2024

Ainsi délibéré,
A Écully, le 07 MAI 2024

Le président
Pour le président
La vice-présidente du CCAS



Laure DESCHAMPS

Certifié exécutoire le 07 MAI 2024

Le président
Pour le président,
La vice-présidente du CCAS



Laure DESCHAMPS

Accusé de réception en préfecture
069-266910033-20240507-2024-16-T1-DE
Date de réception préfecture : 07/05/2024

EHPAD - CCAS ECULLY

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Véronique CHAMBON-RICHERME

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 15/04/2024

069031 SGC CALUIRE

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)	21
1. Bilan (Etat B1)	22
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	27
4. Balance des comptes (Etat B3)	31
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	46
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	48
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	49
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	51
4ème PARTIE : SIGNATURES	53

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	292 310,61	41 637,00	0,00	333 947,61	319 552,34	-4%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	832 587,48	0,00	0,00	832 587,48	832 587,48	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	75 980,00	21 363,00	0,00	97 343,00	93 882,62	-3%
TOTAL DES CHARGES	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	1 246 022,44	-1%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	115 664,98	
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						6/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	1 129 089,20	36 000,00	0,00	1 165 089,20	1 255 867,20	8%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	71 216,89	27 000,00	0,00	98 216,89	104 714,49	7%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	572,00	0,00	0,00	572,00	1 105,73	94%
TOTAL DES PRODUITS	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	1 361 687,42	8%
DÉFICIT						

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

7/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	292 310,61	41 637,00	0,00	333 947,61	319 552,34	-4%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	832 587,48	0,00	0,00	832 587,48	832 587,48	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	75 980,00	21 363,00	0,00	97 343,00	93 882,62	-3%
TOTAL DES CHARGES	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	1 246 022,44	-1%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	115 664,98	

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	1 129 089,20	36 000,00	0,00	1 165 089,20	1 255 867,20	8%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	71 216,89	27 000,00	0,00	98 216,89	104 714,49	7%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	572,00	0,00	0,00	572,00	1 105,73	94%
TOTAL DES PRODUITS	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	1 361 687,42	8%
DÉFICIT						

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

8/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	1 246 022,44	-1%
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	13 665,00	0,00	0,00	13 665,00	11 902,07	-12%
TOTAL I	1 187 213,09	63 000,00	0,00	1 250 213,09	1 234 120,37	-1%
TOTAL DES PRODUITS	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	1 361 687,42	8%
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	572,00	0,00	0,00	572,00	571,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 200 306,09	63 000,00	0,00	1 263 306,09	1 361 116,42	8%
CAF OU IAF	13 093,00	0,00	0,00	13 093,00	126 996,05	870%

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

9/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	6 000,00	7 500,00	0,00	13 500,00	10 602,30	-21%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	0,00	54 987,36	0,00	54 987,36	47 142,60	-14%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	6 000,00	62 487,36	0,00	68 487,36	57 744,90	-15%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	13 093,00	-47 239,45	0,00	-34 146,45	99 040,06	-390%

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	13 093,00	0,00	0,00	13 093,00	126 996,05	870%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	0,00	15 247,91	0,00	15 247,91	26 788,91	76%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	3 000,00	-50%
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	19 093,00	15 247,91	0,00	34 340,91	156 784,96	357%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

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

10/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	198,44	0,00	0,00	198,44	566,45	290,08	276,37	40%
6066 - Fournitures médicales	6 600,00	0,00	0,00	6 600,00	7 941,74	600,03	7 341,71	12%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	826,84	0,00	0,00	826,84	1 215,09	0,00	1 215,09	47%
6261 - Frais d'affranchissements	0,00	0,00	0,00	0,00	11,65	11,65	0,00	-
6262 - Frais de télécommunication	1 750,00	0,00	0,00	1 750,00	856,20	0,00	856,20	-51%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	32 500,00	1 737,00	0,00	34 237,00	36 862,79	570,35	36 292,44	7%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	155 640,00	20 000,00	0,00	175 640,00	186 288,23	24 632,01	161 656,22	-7%
6288 - Autres	2 300,00	1 000,00	0,00	3 300,00	10 850,61	0,00	10 850,61	229%
60611 - Eau et assainissement	1 983,98	0,00	0,00	1 983,98	6 585,88	0,00	6 585,88	232%
60612 - Energie, électricité	7 565,98	19 000,00	0,00	26 565,98	25 953,12	0,00	25 953,12	-2%
60622 - Produits d'entretien	31 705,00	-10 000,00	0,00	21 705,00	5 298,56	825,60	4 472,96	-79%
60623 - Fournitures d'atelier	0,00	0,00	0,00	0,00	3 397,43	552,62	2 844,81	-
60624 - Fournitures administratives	41,34	0,00	0,00	41,34	0,00	0,00	0,00	-100%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	88,00	48,80	39,20	-
60628 - Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	120,90	120,90	0,00	-
61111 - Examens de biologie	3 720,00	0,00	0,00	3 720,00	0,00	0,00	0,00	-100%
62421 - Accueil de jour en EHPAD	40 379,03	9 900,00	0,00	50 279,03	52 287,91	0,00	52 287,91	4%
62428 - Autres transports d'usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	4 444,95	4 444,95	0,00	-

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

12/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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)
606261 - Protections, produits absorbants	7 100,00	0,00	0,00	7 100,00	8 879,82	0,00	8 879,82	26%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	292 310,61	41 637,00	0,00	333 947,61	351 649,33	32 096,99	319 552,34	-4%
6215 - Personnel affecté à l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	80 209,64	20 793,05	59 416,59	-
6311 - Taxe sur les salaires	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441,00	0,00	1 441,00	-
6331 - Versement mobilité	14 841,38	0,00	0,00	14 841,38	9 659,13	0,00	9 659,13	-34%
6332 - Allocation logement	2 367,24	0,00	0,00	2 367,24	2 414,39	0,00	2 414,39	2%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	4 710,57	0,00	0,00	4 710,57	5 698,12	0,00	5 698,12	21%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	254,57	0,00	0,00	254,57	1 448,58	0,00	1 448,58	470%
6475 - Médecine du travail	0,00	0,00	0,00	0,00	49,66	0,00	49,66	-
6488 - Autres charges diverses de personnel	19 311,77	0,00	0,00	19 311,77	27 558,27	0,00	27 558,27	43%
64111 - Rémunération principale	122 795,60	0,00	0,00	122 795,60	93 172,05	0,00	93 172,05	-24%
64112 - Indemnité de résidence	6 487,59	0,00	0,00	6 487,59	829,03	0,00	829,03	-87%
64131 - Rémunération principale	368 629,86	0,00	0,00	368 629,86	344 710,93	0,00	344 710,93	-6%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	147 562,56	0,00	0,00	147 562,56	134 860,75	0,00	134 860,75	-8%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	19 724,80	0,00	0,00	19 724,80	18 064,73	0,00	18 064,73	-8%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	17 499,08	0,00	0,00	17 499,08	15 808,22	0,00	15 808,22	-9%
64515 - Cotisations à la CNRACL	35 999,65	0,00	0,00	35 999,65	26 217,77	0,00	26 217,77	-27%
641188 - Autres	59 643,11	0,00	0,00	59 643,11	23 652,14	0,00	23 652,14	-60%

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

13/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Compte de résultatExercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
641388 - Autres	12 759,70	0,00	0,00	12 759,70	67 586,12	0,00	67 586,12	430%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	832 587,48	0,00	0,00	832 587,48	853 380,53	20 793,05	832 587,48	0%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	5 645,79	0,00	5 645,79	-
6132 - Locations immobilières	20 000,00	15 363,00	0,00	35 363,00	30 372,49	0,00	30 372,49	-14%
6161 - Multirisques	1 885,00	0,00	0,00	1 885,00	2 037,33	0,00	2 037,33	9%
6165 - Responsabilité civile	490,00	0,00	0,00	490,00	336,60	0,00	336,60	-31%
6188 - Autres frais divers	13 540,00	0,00	0,00	13 540,00	11 457,00	638,00	10 819,00	-20%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	1,72	0,38	1,34	-
6812 - Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	865,00	0,00	0,00	865,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61351 - Informatique	12 400,00	0,00	0,00	12 400,00	10 522,70	0,00	10 522,70	-15%
61357 - Matériel médical	4 000,00	6 000,00	0,00	10 000,00	14 072,61	571,01	13 501,60	36%
61561 - Informatique	450,00	0,00	0,00	450,00	528,74	0,00	528,74	18%
61562 - Matériel médical	820,00	0,00	0,00	820,00	75,85	0,00	75,85	-90%
61568 - Autres	6 860,00	0,00	0,00	6 860,00	8 139,11	0,00	8 139,11	19%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	1 870,00	0,00	0,00	1 870,00	0,00	0,00	0,00	-100%
68112 - Immobilisations corporelles	12 800,00	0,00	0,00	12 800,00	11 902,07	0,00	11 902,07	-7%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	75 980,00	21 363,00	0,00	97 343,00	95 092,01	1 209,39	93 882,62	-3%
TOTAL DES CHARGES	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	1 300 121,87	54 099,43	1 246 022,44	-1%

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

14/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00			115 664,98	
(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.								

Accusé de réception en préfecture
069-266910033-20240507-2024-16-T1-DE
Date de réception préfecture : 07/05/2024

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Compte de résultatExercice 2023
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
73418 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	94 915,42	1 264,66	93 650,76	-
73532 - Part afférente à la dépendance	0,00	0,00	0,00	0,00	33 937,07	329,72	33 607,35	-
731118 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	168 207,26	0,00	168 207,26	-
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	339 594,48	36 000,00	0,00	375 594,48	304 528,84	0,00	304 528,84	-18%
735211 - Part afférente à l'hébergement	80 420,00	0,00	0,00	80 420,00	99 179,20	0,00	99 179,20	24%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	444 992,00	0,00	0,00	444 992,00	379 552,85	2 831,74	376 721,11	-15%
7351128 - Autres financements complémentaires	138 436,72	0,00	0,00	138 436,72	97 851,38	24 006,00	73 845,38	-46%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	125 646,00	0,00	0,00	125 646,00	106 127,30	0,00	106 127,30	-15%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 129 089,20	36 000,00	0,00	1 165 089,20	1 284 299,32	28 432,12	1 255 867,20	8%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	37,03	0,00	37,03	-99%
6429 - Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	25 387,27	12 044,43	13 342,84	-
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	602,10	0,00	602,10	-
7088 - Autres produits d'activités annexes	17 250,00	0,00	0,00	17 250,00	19 863,00	98,00	19 765,00	15%
7488 - Autres	1 358,89	27 000,00	0,00	28 358,89	70 967,00	0,00	70 967,00	151%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	42 608,00	0,00	0,00	42 608,00	0,52	0,00	0,52	-99%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	71 216,89	27 000,00	0,00	98 216,89	116 856,92	12 142,43	104 714,49	7%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	572,00	0,00	0,00	572,00	571,00	0,00	571,00	0%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	300,00	300,00	-

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

Accusé de réception en préfecture
069-266910033-20240507-2024-16-T1-DE
Date de réception préfecture : 07/05/2024

16 / 20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Compte de résultat

Exercice 2023
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)
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	234,73	0,00	234,73	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	572,00	0,00	0,00	572,00	1 405,73	300,00	1 105,73	94%
TOTAL DES PRODUITS	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	1 402 561,97	40 874,55	1 361 687,42	8%
DÉFICIT								

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.

17/20

Accusé de réception en préfecture
069-266910033-20240507-2024-16-T1-DE
Date de réception préfecture : 07/05/2024

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	0,00	0,00	1 246 022,44	-1%
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	13 665,00	0,00	0,00	13 665,00	11 902,07	0,00	11 902,07	-12%
68112 - Immobilisations corporelles	12 800,00	0,00	0,00	12 800,00	11 902,07	0,00	11 902,07	-7%
6812 - Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	865,00	0,00	0,00	865,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL I	1 187 213,09	63 000,00	0,00	1 250 213,09	-11 902,07	0,00	1 234 120,37	-1%
TOTAL DES PRODUITS	1 200 878,09	63 000,00	0,00	1 263 878,09	0,00	0,00	1 361 687,42	8%
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	572,00	0,00	0,00	572,00	571,00	0,00	571,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 200 306,09	63 000,00	0,00	1 263 306,09	-571,00	0,00	1 361 116,42	8%
CAF OU IAF	13 093,00	0,00	0,00	13 093,00			126 996,05	870%

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

18/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	6 000,00	7 500,00	0,00	13 500,00	10 602,30	0,00	10 602,30	-21%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	6 000,00	7 500,00	0,00	13 500,00	10 602,30	0,00	10 602,30	-21%
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	0,00	40 066,23	0,00	40 066,23	30 922,66	0,00	30 922,66	-22%
2184 - Mobilier	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298,81	0,00	1 298,81	-
2188 - Autres immobilisations corporelles	0,00	14 921,13	0,00	14 921,13	14 921,13	0,00	14 921,13	0%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	0,00	54 987,36	0,00	54 987,36	47 142,60	0,00	47 142,60	-14%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	6 000,00	62 487,36	0,00	68 487,36	57 744,90	0,00	57 744,90	-15%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	13 093,00	-47 239,45	0,00	-34 146,45			99 040,06	-390%

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

19/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	13 093,00	0,00	0,00	13 093,00			126 996,05	870%
1311 - Etat	0,00	12 465,00	0,00	12 465,00	0,00	0,00	0,00	-100%
1312 - Collectivités et établissements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	24 006,00	0,00	24 006,00	-
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	0,00	2 782,91	0,00	2 782,91	2 782,91	0,00	2 782,91	0%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	0,00	15 247,91	0,00	15 247,91	26 788,91	0,00	26 788,91	76%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	-50%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	-50%
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	19 093,00	15 247,91	0,00	34 340,91	29 788,91	0,00	156 784,96	357%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

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

20/20

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2023

BILAN

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
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	2 624,02	2 624,02		
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	29 508,06	7 373,05	22 135,01	23 608,01
Constructions	63 415,98	10 825,21	52 590,77	23 546,11
Installations, matériel et outillage techniques	12 000,00	6 000,00	6 000,00	7 200,00
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	138 450,61	103 593,28	34 857,33	25 988,46
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)	245 998,67	130 415,56	115 583,11	80 342,58
				23/24

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	80 793,85		80 793,85	48 838,50
. Caisse pivot	771,10		771,10	
. Autres tiers payants	12 404,90		12 404,90	8 207,23
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	310 705,29		310 705,29	275 218,96
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	400,00		400,00	400,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	405 075,14		405 075,14	332 664,69
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)	651 073,81	130 415,56	520 658,25	413 007,27

24/24

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2023

BILAN

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	30 382,91	27 600,00
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	78 561,34	40 400,00
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits		
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	100 000,00	683 772,08
Report à nouveau déficitaire		-633 291,58
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	115 664,98	87 680,84
Subventions d'investissement	39 681,00	16 246,00
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	364 290,23	222 407,34
		25/26

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	25 500,00	33 102,30
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	9 430,88	10 481,85
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 176,34	42 578,32
Dettes fiscales et sociales	1 056,00	1 103,26
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	92 769,68	94 373,17
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	155 932,90	181 638,90
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	435,12	8 961,03
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	435,12	8 961,03
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	520 658,25	413 007,27
		26/26

RESULTATS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2023

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	20 367,10	16 312,55
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	1 255 867,20	1 106 724,48
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	70 967,00	106 297,91
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	0,52	869,86
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 347 201,82	1 230 204,80
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	57 608,96	35 468,90
Services extérieurs et autres	397 693,39	334 139,75
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	20 661,22	18 364,32
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	544 128,67	544 867,75
- charges sociales	195 001,13	192 914,70
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	11 902,07	10 174,78
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	1,34	2,04
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 226 996,78	1 135 932,24
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	120 205,04	94 272,56

28/30

RESULTATS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2023

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

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)	120 205,04	94 272,56
		29/30

RESULTATS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2023

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	534,73	6 105,54
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	571,00	571,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 105,73	6 676,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	5 645,79	13 268,26
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)	5 645,79	13 268,26
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-4 540,06	-6 591,72
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 348 307,55	1 236 881,34
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 232 642,57	1 149 200,50
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	115 664,98	87 680,84
		30/30

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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						2 782,91		2 782,91		2 782,91
	Sous Total compte 1022						2 782,91		2 782,91		2 782,91
1025	Dons et legs en capital		27 600,00						27 600,00		27 600,00
	Sous Total compte 102		27 600,00				2 782,91		30 382,91		30 382,91
10682	Réserves affectées à l'investissement		40 400,00		38 161,34				78 561,34		78 561,34
	Sous Total compte 1068		40 400,00		38 161,34				78 561,34		78 561,34
	Sous Total compte 106		40 400,00		38 161,34				78 561,34		78 561,34
	Sous Total compte 10		68 000,00		38 161,34		2 782,91		108 944,25		108 944,25
11031	EHPAD en attente de CPOM -hébergement		683 772,08	745 123,26	61 351,18			745 123,26	745 123,26		0,00
11034	EHPAD sous CPOM - CRA				100 000,00				100 000,00		100 000,00
	Sous Total compte 1103		683 772,08	745 123,26	161 351,18			745 123,26	845 123,26		100 000,00
	Sous Total compte 110		683 772,08	745 123,26	161 351,18			745 123,26	845 123,26		100 000,00
11932	EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin	633 291,58			633 291,58			633 291,58	633 291,58		0,00
	Sous Total compte 1193	633 291,58			633 291,58			633 291,58	633 291,58		0,00
	Sous Total compte 119	633 291,58			633 291,58			633 291,58	633 291,58		0,00
	Sous Total compte 11	633 291,58	683 772,08	745 123,26	794 642,76			1 378 414,84	1 478 414,84		100 000,00
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		87 680,84	99 512,52	11 831,68			99 512,52	99 512,52		0,00
	Sous Total compte 12		87 680,84	99 512,52	11 831,68			99 512,52	99 512,52		0,00
1312	Collectivités et établissements publics						24 006,00		24 006,00		24 006,00
32/45											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
13188	Autres subv		17 959,00						17 959,00		17 959,00
	Sous Total compte 1318		17 959,00						17 959,00		17 959,00
	Sous Total compte 131		17 959,00				24 006,00		41 965,00		41 965,00
13988	Autres subventions	1 713,00		571,00				2 284,00		2 284,00	
	Sous Total compte 1398	1 713,00		571,00				2 284,00		2 284,00	
	Sous Total compte 139	1 713,00		571,00				2 284,00		2 284,00	
	Sous Total compte 13	1 713,00	17 959,00	571,00			24 006,00	2 284,00	41 965,00		39 681,00
165	Dépôts et cautionnements reçus		33 102,30			10 602,30	3 000,00	10 602,30	36 102,30		25 500,00
	Sous Total compte 16		33 102,30			10 602,30	3 000,00	10 602,30	36 102,30		25 500,00
	Total classe 1	635 004,58	890 514,22	845 206,78	844 635,78	10 602,30	29 788,91	1 490 813,66	1 764 938,91	2 284,00	276 409,25
205	Concessions droits similaires brevets..	2 624,02						2 624,02		2 624,02	
	Sous Total compte 20	2 624,02						2 624,02		2 624,02	
212	Agencet amégat terrains plantations	29 508,06						29 508,06		29 508,06	
2135	Instal gales agencet amégts const IGAAC	32 493,32				30 922,66		63 415,98		63 415,98	
	Sous Total compte 213	32 493,32				30 922,66		63 415,98		63 415,98	
2153	Instal à caractère spécif	12 000,00						12 000,00		12 000,00	
	Sous Total compte 215	12 000,00						12 000,00		12 000,00	
2181	Instal gales agencet amngts divers	5 732,90						5 732,90		5 732,90	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	8 244,42						8 244,42		8 244,42	

33/45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
2184	Mobilier	41 390,72				1 298,81		42 689,53		42 689,53	
2188	Autres immobilisations corporelles	66 862,63				14 921,13		81 783,76		81 783,76	
	Sous Total compte 218	122 230,67				16 219,94		138 450,61		138 450,61	
	Sous Total compte 21	196 232,05				47 142,60		243 374,65		243 374,65	
2805	Concessions droits similaires brevets		2 624,02						2 624,02		2 624,02
	Sous Total compte 280		2 624,02						2 624,02		2 624,02
2812	Agencet amégat terr plantations à demeure		5 900,05		1 473,00				7 373,05		7 373,05
28135	I.G.A.A.C.		8 947,21		1 878,00				10 825,21		10 825,21
	Sous Total compte 2813		8 947,21		1 878,00				10 825,21		10 825,21
28153	Installations à caractère spécifique		4 800,00		1 200,00				6 000,00		6 000,00
	Sous Total compte 2815		4 800,00		1 200,00				6 000,00		6 000,00
28181	Installations gales agct amgt divers		5 732,90						5 732,90		5 732,90
28183	Matériel de bureau et matériel informati		8 244,42						8 244,42		8 244,42
28184	Mobilier		30 735,05		2 122,00				32 857,05		32 857,05
28188	Autres immobilisations corporelles		51 529,84		5 229,07				56 758,91		56 758,91
	Sous Total compte 2818		96 242,21		7 351,07				103 593,28		103 593,28
	Sous Total compte 281		115 889,47		11 902,07				127 791,54		127 791,54
	Sous Total compte 28		118 513,49		11 902,07				130 415,56		130 415,56
	Total classe 2	198 856,07	118 513,49		11 902,07	47 142,60		245 998,67	130 415,56	245 998,67	130 415,56

34/45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
4011	Fournisseurs		9 272,32	426 938,02	432 546,31			426 938,02	441 818,63		14 880,61
	Sous Total compte 401		9 272,32	426 938,02	432 546,31			426 938,02	441 818,63		14 880,61
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			47 142,60	47 142,60			47 142,60	47 142,60		0,00
	Sous Total compte 404			47 142,60	47 142,60			47 142,60	47 142,60		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		33 306,00	33 306,00	12 295,73			33 306,00	45 601,73		12 295,73
	Sous Total compte 40		42 578,32	507 386,62	491 984,64			507 386,62	534 562,96		27 176,34
4111	Usagers	48 838,50		395 270,45	363 315,10			444 108,95	363 315,10	80 793,85	
4112	Caisse pivot			549 870,32	549 099,22			549 870,32	549 099,22	771,10	
41134	Autres régimes obligatoires de sécu soc			20 717,16	20 717,16			20 717,16	20 717,16		0,00
	Sous Total compte 4113			20 717,16	20 717,16			20 717,16	20 717,16		0,00
4114	Départements	8 207,23		205 306,50	201 108,83			213 513,73	201 108,83	12 404,90	
	Sous Total compte 411	57 045,73		1 171 164,43	1 134 240,31			1 228 210,16	1 134 240,31	93 969,85	
4162	Caisse pivot			243 714,98	243 714,98			243 714,98	243 714,98		0,00
4164	Départements			61 948,30	61 948,30			61 948,30	61 948,30		0,00
	Sous Total compte 416			305 663,28	305 663,28			305 663,28	305 663,28		0,00
41914	Départements		7 222,60	47 360,46	49 568,74			47 360,46	56 791,34		9 430,88
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale		3 259,25	52 542,41	49 283,16			52 542,41	52 542,41		0,00
	Sous Total compte 41917		3 259,25	52 542,41	49 283,16			52 542,41	52 542,41		0,00
	Sous Total compte 4191		10 481,85	99 902,87	98 851,90			99 902,87	109 333,75		9 430,88

35/45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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 419		10 481,85	99 902,87	98 851,90			99 902,87	109 333,75		9 430,88
	Sous Total compte 41	57 045,73	10 481,85	1 576 730,58	1 538 755,49			1 633 776,31	1 549 237,34	84 538,97	
421	Personnel - rémunérations dues		93,43	427 069,68	426 976,25			427 069,68	427 069,68		0,00
429	Déficits débits des comptables et régiss	340,35						340,35		340,35	
	Sous Total compte 42	340,35	93,43	427 069,68	426 976,25			427 410,03	427 069,68	340,35	
431	Sécurité sociale			182 419,25	182 419,25			182 419,25	182 419,25		0,00
437	Autres organismes sociaux			124 801,77	125 857,77			124 801,77	125 857,77		1 056,00
	Sous Total compte 43			307 221,02	308 277,02			307 221,02	308 277,02		1 056,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le		1 009,83	14 126,35	13 116,52			14 126,35	14 126,35		0,00
	Sous Total compte 442		1 009,83	14 126,35	13 116,52			14 126,35	14 126,35		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés			13 001,72	13 001,72			13 001,72	13 001,72		0,00
443121	Ressources encaissées par le comptable		4 803,19	55 899,56	56 051,37			55 899,56	60 854,56		4 955,00
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		8 428,12	51 287,07	50 463,99			51 287,07	58 892,11		7 605,04
	Sous Total compte 44312		13 231,31	107 186,63	106 515,36			107 186,63	119 746,67		12 560,04
	Sous Total compte 4431		13 231,31	120 188,35	119 517,08			120 188,35	132 748,39		12 560,04
443221	Recettes- Amiable			2 782,91	2 782,91			2 782,91	2 782,91		0,00
	Sous Total compte 44322			2 782,91	2 782,91			2 782,91	2 782,91		0,00
	Sous Total compte 4432			2 782,91	2 782,91			2 782,91	2 782,91		0,00
44331	Départements - Dépenses			48,00	48,00			48,00	48,00		0,00
											36/45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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 4433			48,00	48,00			48,00	48,00		0,00
44381	Autres collectivités publiques - Dépense		81 141,48	81 141,48	80 209,64			81 141,48	161 351,12		80 209,64
	Sous Total compte 4438		81 141,48	81 141,48	80 209,64			81 141,48	161 351,12		80 209,64
	Sous Total compte 443		94 372,79	204 160,74	202 557,63			204 160,74	296 930,42		92 769,68
4471	Taxes sur les salaires			1 441,00	1 441,00			1 441,00	1 441,00		0,00
4478	Autres impôts et taxes			2 458,69	2 458,69			2 458,69	2 458,69		0,00
	Sous Total compte 447			3 899,69	3 899,69			3 899,69	3 899,69		0,00
	Sous Total compte 44		95 382,62	222 186,78	219 573,84			222 186,78	314 956,46		92 769,68
451002	Compte de rattachement avec le BP	272 078,29		1 535 297,97	1 521 529,62			1 807 376,26	1 521 529,62	285 846,64	
	Sous Total compte 451	272 078,29		1 535 297,97	1 521 529,62			1 807 376,26	1 521 529,62	285 846,64	
	Sous Total compte 45	272 078,29		1 535 297,97	1 521 529,62			1 807 376,26	1 521 529,62	285 846,64	
46321	Fonds reçus ou déposit hospital hébergés			5 810,57	5 810,57			5 810,57	5 810,57		0,00
	Sous Total compte 4632			5 810,57	5 810,57			5 810,57	5 810,57		0,00
	Sous Total compte 463			5 810,57	5 810,57			5 810,57	5 810,57		0,00
466	Excédents de versement			4 387,52	4 387,52			4 387,52	4 387,52		0,00
4671	Autres comptes créditeurs			17 123,37	17 123,37			17 123,37	17 123,37		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	2 800,32		162 181,10	140 463,12			164 981,42	140 463,12	24 518,30	
	Sous Total compte 4672	2 800,32		162 181,10	140 463,12			164 981,42	140 463,12	24 518,30	
	Sous Total compte 467	2 800,32		179 304,47	157 586,49			182 104,79	157 586,49	24 518,30	

37/45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
4686	Autres charges à payer		0,38	0,38				0,38	0,38		0,00
	Sous Total compte 468		0,38	0,38				0,38	0,38		0,00
	Sous Total compte 46	2 800,32	0,38	189 502,94	167 784,58			192 303,26	167 784,96	24 518,30	
4711	Versements des régisseurs			207 276,13	207 276,13			207 276,13	207 276,13		0,00
4712	Virements réimputés			1 500,00	1 500,00			1 500,00	1 500,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			254 033,07	254 468,19			254 033,07	254 468,19		435,12
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			36,71	36,71			36,71	36,71		0,00
471412	Excédents à réimputer -personnes morales		8 651,82	59 786,80	51 134,98			59 786,80	59 786,80		0,00
	Sous Total compte 47141		8 651,82	59 823,51	51 171,69			59 823,51	59 823,51		0,00
	Sous Total compte 4714		8 651,82	59 823,51	51 171,69			59 823,51	59 823,51		0,00
47171	Recettes relevé BDF-Hors Héra		198,00	149 684,54	149 486,54			149 684,54	149 684,54		0,00
	Sous Total compte 4717		198,00	149 684,54	149 486,54			149 684,54	149 684,54		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		111,21	55 279,70	55 168,49			55 279,70	55 279,70		0,00
	Sous Total compte 471		8 961,03	727 596,95	719 071,04			727 596,95	728 032,07		435,12
4728	Autres dépenses à régulariser			151 735,36	151 735,36			151 735,36	151 735,36		0,00
	Sous Total compte 472			151 735,36	151 735,36			151 735,36	151 735,36		0,00
	Sous Total compte 47		8 961,03	879 332,31	870 806,40			879 332,31	879 767,43		435,12
	Total classe 4	332 264,69	157 497,63	5 644 727,90	5 545 687,84			5 976 992,59	5 703 185,47	404 675,14	130 868,02
5411	Régisseurs d'avances (avances)	400,00		401,54	401,54			801,54	401,54	400,00	

38/45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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 541	400,00		401,54	401,54			801,54	401,54	400,00	
	Sous Total compte 54	400,00		401,54	401,54			801,54	401,54	400,00	
	Total classe 5	400,00		401,54	401,54			801,54	401,54	400,00	
60611	Eau et assainissement					6 585,88		6 585,88		6 585,88	
60612	Energie, électricité					25 953,12		25 953,12		25 953,12	
	Sous Total compte 6061					32 539,00		32 539,00		32 539,00	
60622	Produits d'entretien					5 298,56	825,60	5 298,56	825,60	4 472,96	
60623	Fournitures d'atelier					3 397,43	552,62	3 397,43	552,62	2 844,81	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					88,00	48,80	88,00	48,80	39,20	
606261	Protections, produits absorbants					8 879,82		8 879,82		8 879,82	
	Sous Total compte 60626					8 879,82		8 879,82		8 879,82	
60628	Autres fournit non stkées					120,90	120,90	120,90	120,90		0,00
	Sous Total compte 6062					17 784,71	1 547,92	17 784,71	1 547,92	16 236,79	
6063	Alimentation					566,45	290,08	566,45	290,08	276,37	
6066	Fournitures médicales					7 941,74	600,03	7 941,74	600,03	7 341,71	
6068	Autres achats non stkés matières fourn					1 215,09		1 215,09		1 215,09	
	Sous Total compte 606					60 046,99	2 438,03	60 046,99	2 438,03	57 608,96	
	Sous Total compte 60					60 046,99	2 438,03	60 046,99	2 438,03	57 608,96	
6132	Locations immobilières					30 372,49		30 372,49		30 372,49	
39/45											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
61351	Informatique					10 522,70		10 522,70		10 522,70	
61357	Matériel médical					14 072,61	571,01	14 072,61	571,01	13 501,60	
	Sous Total compte 6135					24 595,31	571,01	24 595,31	571,01	24 024,30	
	Sous Total compte 613					54 967,80	571,01	54 967,80	571,01	54 396,79	
61561	Informatique					528,74		528,74		528,74	
61562	Matériel médical					75,85		75,85		75,85	
61568	Autres					8 139,11		8 139,11		8 139,11	
	Sous Total compte 6156					8 743,70		8 743,70		8 743,70	
	Sous Total compte 615					8 743,70		8 743,70		8 743,70	
6161	Multirisques					2 037,33		2 037,33		2 037,33	
6165	Responsabilité civile					336,60		336,60		336,60	
	Sous Total compte 616					2 373,93		2 373,93		2 373,93	
6188	Autres frais divers					11 457,00	638,00	11 457,00	638,00	10 819,00	
	Sous Total compte 618					11 457,00	638,00	11 457,00	638,00	10 819,00	
	Sous Total compte 61					77 542,43	1 209,01	77 542,43	1 209,01	76 333,42	
6215	Personnel affecté à l'établissement					80 209,64	20 793,05	80 209,64	20 793,05	59 416,59	
	Sous Total compte 621					80 209,64	20 793,05	80 209,64	20 793,05	59 416,59	
62421	Accueil de jour en EHPAD					52 287,91		52 287,91		52 287,91	
62428	Autres transports d'usagers					4 444,95	4 444,95	4 444,95	4 444,95		0,00
40/45											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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 6242					56 732,86	4 444,95	56 732,86	4 444,95	52 287,91	
	Sous Total compte 624					56 732,86	4 444,95	56 732,86	4 444,95	52 287,91	
6261	Frais d'affranchissements					11,65	11,65	11,65	11,65		0,00
6262	Frais de télécommunication					856,20		856,20		856,20	
	Sous Total compte 626					867,85	11,65	867,85	11,65	856,20	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					36 862,79	570,35	36 862,79	570,35	36 292,44	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					186 288,23	24 632,01	186 288,23	24 632,01	161 656,22	
6288	Autres					10 850,61		10 850,61		10 850,61	
	Sous Total compte 628					234 001,63	25 202,36	234 001,63	25 202,36	208 799,27	
	Sous Total compte 62					371 811,98	50 452,01	371 811,98	50 452,01	321 359,97	
6311	Taxe sur les salaires					1 441,00		1 441,00		1 441,00	
	Sous Total compte 631					1 441,00		1 441,00		1 441,00	
6331	Versement mobilité					9 659,13		9 659,13		9 659,13	
6332	Alloc logement					2 414,39		2 414,39		2 414,39	
6334	Cotisations au centre national de gestio					5 698,12		5 698,12		5 698,12	
6338	Autres impots taxes et assimilés sur rém					1 448,58		1 448,58		1 448,58	
	Sous Total compte 633					19 220,22		19 220,22		19 220,22	
	Sous Total compte 63					20 661,22		20 661,22		20 661,22	
64111	Rémunération principale					93 172,05		93 172,05		93 172,05	

41 / 45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
64112	Indemnité de résidence					829,03		829,03		829,03	
641188	Autres					23 652,14		23 652,14		23 652,14	
	Sous Total compte 64118					23 652,14		23 652,14		23 652,14	
	Sous Total compte 6411					117 653,22		117 653,22		117 653,22	
64131	Rémunération principale					344 710,93		344 710,93		344 710,93	
641388	Autres					67 586,12		67 586,12		67 586,12	
	Sous Total compte 64138					67 586,12		67 586,12		67 586,12	
	Sous Total compte 6413					412 297,05		412 297,05		412 297,05	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						37,03		37,03		37,03
	Sous Total compte 641					529 950,27	37,03	529 950,27	37,03	529 913,24	
6429	Rembst rémunérations persel médical					12 044,43	25 387,27	12 044,43	25 387,27		13 342,84
	Sous Total compte 642					12 044,43	25 387,27	12 044,43	25 387,27		13 342,84
64511	Cotisations à l'URSSAF					134 860,75		134 860,75		134 860,75	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					18 064,73		18 064,73		18 064,73	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					15 808,22		15 808,22		15 808,22	
64515	Cotisations à la CNRACL					26 217,77		26 217,77		26 217,77	
	Sous Total compte 6451					194 951,47		194 951,47		194 951,47	
	Sous Total compte 645					194 951,47		194 951,47		194 951,47	
6475	Médecine du travail					49,66		49,66		49,66	

42/45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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 647					49,66		49,66		49,66	
6488	Autres charges diverses de personnel					27 558,27		27 558,27		27 558,27	
	Sous Total compte 648					27 558,27		27 558,27		27 558,27	
	Sous Total compte 64					764 554,10	25 424,30	764 554,10	25 424,30	739 129,80	
6588	Autres					1,72	0,38	1,72	0,38	1,34	
	Sous Total compte 658					1,72	0,38	1,72	0,38	1,34	
	Sous Total compte 65					1,72	0,38	1,72	0,38	1,34	
673	Titres annulés exercices antérieurs					5 645,79		5 645,79		5 645,79	
	Sous Total compte 67					5 645,79		5 645,79		5 645,79	
68112	Immob corporelles					11 902,07		11 902,07		11 902,07	
	Sous Total compte 6811					11 902,07		11 902,07		11 902,07	
	Sous Total compte 681					11 902,07		11 902,07		11 902,07	
	Sous Total compte 68					11 902,07		11 902,07		11 902,07	
	Total classe 6					1 312 166,30	79 523,73	1 312 166,30	79 523,73	1 246 022,44	13 379,87
7085	Prestations délivrées aux usagers accom						602,10		602,10		602,10
7088	Autres produits d'activités annexes					98,00	19 863,00	98,00	19 863,00		19 765,00
	Sous Total compte 708					98,00	20 465,10	98,00	20 465,10		20 367,10
	Sous Total compte 70					98,00	20 465,10	98,00	20 465,10		20 367,10
731118	Autres établissements et services sociaux						168 207,26		168 207,26		168 207,26

43/45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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 73111						168 207,26		168 207,26		168 207,26
	Sous Total compte 7311						168 207,26		168 207,26		168 207,26
73418	Sous Total compte 731 Autres ESMS					1 264,66	94 915,42	1 264,66	94 915,42		93 650,76
	Sous Total compte 7341					1 264,66	94 915,42	1 264,66	94 915,42		93 650,76
	Sous Total compte 734					1 264,66	94 915,42	1 264,66	94 915,42		93 650,76
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						304 528,84		304 528,84		304 528,84
7351128	Autres financements complémentaires					24 006,00	97 851,38	24 006,00	97 851,38		73 845,38
	Sous Total compte 735112					24 006,00	97 851,38	24 006,00	97 851,38		73 845,38
	Sous Total compte 73511					24 006,00	402 380,22	24 006,00	402 380,22		378 374,22
	Sous Total compte 7351					24 006,00	402 380,22	24 006,00	402 380,22		378 374,22
735211	Part afférente à l'hébergement						99 179,20		99 179,20		99 179,20
7352121	Hébergement permanent des résidents						106 127,30		106 127,30		106 127,30
	Sous Total compte 735212						106 127,30		106 127,30		106 127,30
	Sous Total compte 73521						205 306,50		205 306,50		205 306,50
	Sous Total compte 7352						205 306,50		205 306,50		205 306,50
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					2 831,74	379 552,85	2 831,74	379 552,85		376 721,11
	Sous Total compte 73531					2 831,74	379 552,85	2 831,74	379 552,85		376 721,11
73532	Part afférente à la dépendance					329,72	33 937,07	329,72	33 937,07		33 607,35
44/45											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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 7353					3 161,46	413 489,92	3 161,46	413 489,92		410 328,46
	Sous Total compte 735					27 167,46	1 021 176,64	27 167,46	1 021 176,64		994 009,18
	Sous Total compte 73					28 432,12	1 284 299,32	28 432,12	1 284 299,32		1 255 867,20
7488	Autres						70 967,00		70 967,00		70 967,00
	Sous Total compte 748						70 967,00		70 967,00		70 967,00
	Sous Total compte 74						70 967,00		70 967,00		70 967,00
7588	Autres produits divers de gestion couran						0,52		0,52		0,52
	Sous Total compte 758						0,52		0,52		0,52
	Sous Total compte 75						0,52		0,52		0,52
7718	Autres						234,73		234,73		234,73
	Sous Total compte 771						234,73		234,73		234,73
777	Quote-part des subv d'investisSEM						571,00		571,00		571,00
778	Autres produits exceptionnels					300,00	600,00	300,00	600,00		300,00
	Sous Total compte 77					300,00	1 405,73	300,00	1 405,73		1 105,73
	Total classe 7					28 830,12	1 377 137,67	28 830,12	1 377 137,67		1 348 307,55
	Total général	1 166 525,34	1 166 525,34	6 490 336,22	6 402 627,23	1 398 741,32	1 486 450,31	9 055 602,88	9 055 602,88	1 899 380,25	1 899 380,25
											45/45

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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

45/47

Accusé de réception en préfecture
 069-266910033-20240507-2024-16-T1-DE
 Date de réception préfecture : 07/05/2024

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

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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)	
Déficit SFACCJ 22	-11 831,68	50 480,50		38 648,82
Excédent EHPAD	99 512,52			99 512,52

(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.

50/53

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

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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)
Déficit SFACCJ 22					38 648,82	
Excédent EHPAD	38 161,34				61 351,18	
<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. 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>						

51/53

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

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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)	
Déficit SFACCJ 22				
Excédent EHPAD				
<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>				

53/53

Page des signatures

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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 - CCAS ECULLY** 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