

EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Pierre FERRANDINI

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 06/03/2023

091113 SGC SAINTE-GENEVIEVE-DES-BOIS

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)	49
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	51
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	52
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	55
4ème PARTIE : SIGNATURES	57

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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	521 800,00	81 850,00	0,00	603 650,00	544 577,52	-9%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 662 824,00	159 050,00	0,00	1 821 874,00	1 804 610,32	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	377 251,00	820,00	0,00	378 071,00	371 322,45	-1%
TOTAL DES CHARGES	2 561 875,00	241 720,00	0,00	2 803 595,00	2 720 510,29	-2%
EXCÉDENT	28 692,67	-27 996,72	0,00	695,95	64 492,58	9167%

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

6/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 470 230,67	114 803,28	0,00	2 585 033,95	2 552 285,59	-1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	23 165,00	0,00	0,00	23 165,00	35 860,09	55%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	97 172,00	98 920,00	0,00	196 092,00	196 857,19	1%
TOTAL DES PRODUITS	2 590 567,67	213 723,28	0,00	2 804 290,95	2 785 002,87	0%
DÉFICIT						

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

7/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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	521 800,00	81 850,00	0,00	603 650,00	544 577,52	-9%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 662 824,00	159 050,00	0,00	1 821 874,00	1 804 610,32	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	377 251,00	820,00	0,00	378 071,00	371 322,45	-1%
TOTAL DES CHARGES	2 561 875,00	241 720,00	0,00	2 803 595,00	2 720 510,29	-2%
EXCÉDENT	28 692,67	-27 996,72	0,00	695,95	64 492,58	9167%

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 470 230,67	114 803,28	0,00	2 585 033,95	2 552 285,59	-1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	23 165,00	0,00	0,00	23 165,00	35 860,09	55%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	97 172,00	98 920,00	0,00	196 092,00	196 857,19	1%
TOTAL DES PRODUITS	2 590 567,67	213 723,28	0,00	2 804 290,95	2 785 002,87	0%
DÉFICIT						

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

8/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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	2 561 875,00	241 720,00	0,00	2 803 595,00	2 720 510,29	-2%
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	40 891,00	0,00	0,00	40 891,00	42 530,13	5%
TOTAL I	2 520 984,00	241 720,00	0,00	2 762 704,00	2 677 980,16	-3%
TOTAL DES PRODUITS	2 590 567,67	213 723,28	0,00	2 804 290,95	2 785 002,87	0%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	5 162,00	0,00	0,00	5 162,00	5 162,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	12 010,00	0,00	0,00	12 010,00	12 743,44	7%
TOTAL II	2 573 395,67	213 723,28	0,00	2 787 118,95	2 767 097,43	0%
CAF OU IAF	52 411,67	-27 996,72	0,00	24 414,95	89 117,27	266%

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

9/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	34 365,90	15%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	194 850,00	103 800,00	0,00	298 650,00	212 039,40	-29%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	224 850,00	103 800,00	0,00	328 650,00	246 405,30	-25%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-19 525,33	-131 796,72	0,00	-151 322,05	201 906,34	-233%

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	52 411,67	-27 996,72	0,00	24 414,95	89 117,27	266%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	122 913,00	0,00	0,00	122 913,00	312 291,77	155%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	46 902,60	57%
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	205 324,67	-27 996,72	0,00	177 327,95	448 311,64	153%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

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

10/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	877,80	0,00	877,80	-12%
6066 - Fournitures médicales	32 000,00	5 300,00	0,00	37 300,00	26 957,08	3 982,80	22 974,28	-38%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	300,00	2 700,00	0,00	3 000,00	1 098,38	0,00	1 098,38	-63%
6247 - Transports collectifs du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	88,00	88,00	0,00	-
6261 - Frais d'affranchissements	200,00	0,00	0,00	200,00	176,45	50,17	126,28	-36%
6262 - Frais de télécommunication	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	6 521,58	907,78	5 613,80	-29%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	23 963,94	2 388,00	21 575,94	-1%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	325 000,00	11 050,00	0,00	336 050,00	339 622,10	25 773,10	313 849,00	-6%
6288 - Autres	16 600,00	1 500,00	0,00	18 100,00	19 525,00	2 235,00	17 290,00	-4%
60611 - Eau et assainissement	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00	25 308,50	10 062,03	15 246,47	-4%
60612 - Energie, électricité	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00	34 812,12	7 160,17	27 651,95	-1%
60613 - Chauffage	30 000,00	40 000,00	0,00	70 000,00	82 759,06	9 198,58	73 560,48	6%
60621 - Combustibles et carburants	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	374,38	0,00	374,38	-62%
60622 - Produits d'entretien	13 000,00	4 300,00	0,00	17 300,00	14 497,47	1 551,98	12 945,49	-25%
60624 - Fournitures administratives	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	1 089,51	0,00	1 089,51	-9%
60628 - Autres fournitures non stockées	7 000,00	10 000,00	0,00	17 000,00	8 528,92	681,67	7 847,25	-53%
606261 - Protections, produits absorbants	19 000,00	6 000,00	0,00	25 000,00	22 645,69	1 260,11	21 385,58	-14%
606268 - Autres fournitures hôtelières	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	1 070,93	0,00	1 070,93	-57%

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

12/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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)
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	521 800,00	81 850,00	0,00	603 650,00	609 916,91	65 339,39	544 577,52	-9%
6331 - Versement mobilité	21 000,00	853,00	0,00	21 853,00	23 141,00	0,00	23 141,00	6%
6332 - Allocation logement	5 221,00	1 592,00	0,00	6 813,00	5 756,00	0,00	5 756,00	-15%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	9 333,00	855,00	0,00	10 188,00	10 363,00	0,00	10 363,00	2%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	7 691,00	857,00	0,00	8 548,00	9 198,69	0,00	9 198,69	8%
6475 - Médecine du travail	500,00	0,00	0,00	500,00	55,00	0,00	55,00	-89%
62113 - Personnel médical et paramédical	3 500,00	1 050,00	0,00	4 550,00	4 094,35	0,00	4 094,35	-10%
64111 - Rémunération principale	324 373,00	92 512,00	0,00	416 885,00	334 873,72	0,00	334 873,72	-19%
64112 - NBI, supplément familial de traitement et indemnité de résidence	19 318,00	0,00	0,00	19 318,00	18 145,53	0,00	18 145,53	-6%
64131 - Rémunération principale	732 760,00	19 926,00	0,00	752 686,00	828 620,64	0,00	828 620,64	11%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	262 328,00	7 337,00	0,00	269 665,00	292 985,00	0,00	292 985,00	9%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	34 045,00	0,00	0,00	34 045,00	37 882,87	0,00	37 882,87	12%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	29 185,00	0,00	0,00	29 185,00	33 244,00	0,00	33 244,00	14%
64515 - Cotisations à la CNRACL	102 548,00	34 068,00	0,00	136 616,00	104 544,36	0,00	104 544,36	-23%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	2 120,00	0,00	0,00	2 120,00	2 113,10	0,00	2 113,10	0%
64788 - Autres	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	16 130,00	1 500,00	14 630,00	-2%
641184 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,02	0,00	1 100,02	-
641188 - Autres	93 902,00	0,00	0,00	93 902,00	81 763,04	0,00	81 763,04	-12%

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

13/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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)
641384 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	2 100,00	-
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	1 662 824,00	159 050,00	0,00	1 821 874,00	1 806 110,32	1 500,00	1 804 610,32	0%
623 - Publicité, publications, relations publiques	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	348,00	348,00	0,00	-100%
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00	1 156,34	0,00	1 156,34	-11%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	3 786,28	0,00	3 786,28	-
678 - Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	390,80	0,00	390,80	-
6132 - Locations immobilières	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00	167 534,54	20 293,14	147 241,40	-18%
6161 - Multirisques	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00	3 084,15	0,00	3 084,15	0%
6163 - Assurance transport	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	962,51	175,22	787,29	-21%
6165 - Responsabilité civile	600,00	0,00	0,00	600,00	607,96	0,00	607,96	2%
6182 - Documentation générale et technique	700,00	0,00	0,00	700,00	651,70	0,00	651,70	-6%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	19 650,00	-1 650,00	0,00	18 000,00	13 669,00	3 588,00	10 081,00	-43%
6541 - Créances admises en non valeur	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6581 - Frais de culte et d'inhumation	800,00	0,00	0,00	800,00	980,00	140,00	840,00	5%
6588 - Autres	10,00	0,00	0,00	10,00	12,42	0,00	12,42	25%
6718 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	52 007,16	51 000,00	1 007,16	-
61357 - Matériel médical	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	2 056,32	184,04	1 872,28	88%
61358 - Autres locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970,98	0,00	1 970,98	-

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

14/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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)
61521 - Bâtiments publics	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	14 541,78	0,00	14 541,78	46%
61558 - Autres matériels et outillages	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	29 047,25	10 614,94	18 432,31	85%
61561 - Informatique	7 000,00	-1 530,00	0,00	5 470,00	6 007,07	0,00	6 007,07	10%
61562 - Matériel médical	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	952,84	0,00	952,84	-13%
61568 - Autres	30 000,00	4 000,00	0,00	34 000,00	37 391,61	5 232,31	32 159,30	-5%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	21 500,00	0,00	0,00	21 500,00	15 263,58	0,00	15 263,58	-29%
63512 - Taxes foncières	46 500,00	0,00	0,00	46 500,00	79 049,85	11 104,17	67 945,68	47%
68111 - Immobilisations incorporelles	2 528,00	0,00	0,00	2 528,00	2 528,00	0,00	2 528,00	0%
68112 - Immobilisations corporelles	38 363,00	0,00	0,00	38 363,00	40 002,13	0,00	40 002,13	5%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	377 251,00	820,00	0,00	378 071,00	474 002,27	102 679,82	371 322,45	-1%
TOTAL DES CHARGES	2 561 875,00	241 720,00	0,00	2 803 595,00	2 890 029,50	169 519,21	2 720 510,29	-2%
EXCÉDENT	28 692,67	-27 996,72	0,00	695,95			64 492,58	9167%

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

15/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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)
7381 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	12 819,00	120,00	12 699,00	-15%
73532 - Part afférente à la dépendance	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00	102 341,52	5 848,97	96 492,55	8%
735211 - Part afférente à l'hébergement	118 000,00	0,00	0,00	118 000,00	130 054,17	5 715,40	124 338,77	6%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 066 000,00	0,00	0,00	1 066 000,00	1 116 613,49	70 859,37	1 045 754,12	-1%
7351111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	936 702,11	17 684,85	0,00	954 386,96	828 419,79	5 200,00	823 219,79	-13%
7351121 - Accueil temporaire avec hébergement	12 528,56	58,88	0,00	12 587,44	12 775,37	0,00	12 775,37	2%
7351128 - Autres financements complémentaires	0,00	97 059,55	0,00	97 059,55	239 484,88	3 934,00	235 550,88	143%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	214 000,00	0,00	0,00	214 000,00	189 049,12	2 143,88	186 905,24	-12%
7353511 - Part afférente à l'hébergement	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00	19 632,88	7 945,50	11 687,38	-26%
7353512 - Part afférente à la dépendance	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	5 418,61	3 393,69	2 024,92	103%
73522112 - Part afférente à la dépendance	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	2 594,93	1 757,36	837,57	-16%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 470 230,67	114 803,28	0,00	2 585 033,95	2 659 203,76	106 918,17	2 552 285,59	-1%
744 - FCTVA	365,00	0,00	0,00	365,00	365,72	0,00	365,72	1%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	26 571,60	0,00	26 571,60	78%
6479 - Remboursements sur autres charges sociales	6 800,00	0,00	0,00	6 800,00	5 852,00	0,00	5 852,00	-13%
7081 - Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	3 302,10	496,80	2 805,30	181%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	134,00	30,60	103,40	-
7548 - Autres remboursements de frais	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	0,00	160,00	-

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

16/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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)
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	2,07	0,00	2,07	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	23 165,00	0,00	0,00	23 165,00	36 387,49	527,40	35 860,09	55%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	5 162,00	0,00	0,00	5 162,00	5 162,00	0,00	5 162,00	0%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	31,75	0,00	31,75	-
7715 - Contribution exceptionnelle et temporaire	80 000,00	98 920,00	0,00	178 920,00	178 920,00	0,00	178 920,00	0%
7815 - Reprises sur provisions d'exploitation	12 010,00	0,00	0,00	12 010,00	12 743,44	0,00	12 743,44	7%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	97 172,00	98 920,00	0,00	196 092,00	196 857,19	0,00	196 857,19	1%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	2 590 567,67	213 723,28	0,00	2 804 290,95	2 892 448,44	107 445,57	2 785 002,87	0%

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

17/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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	2 561 875,00	241 720,00	0,00	2 803 595,00	0,00	0,00	2 720 510,29	-2%
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	40 891,00	0,00	0,00	40 891,00	42 530,13	0,00	42 530,13	5%
68111 - Immobilisations incorporelles	2 528,00	0,00	0,00	2 528,00	2 528,00	0,00	2 528,00	0%
68112 - Immobilisations corporelles	38 363,00	0,00	0,00	38 363,00	40 002,13	0,00	40 002,13	5%
TOTAL I	2 520 984,00	241 720,00	0,00	2 762 704,00	-42 530,13	0,00	2 677 980,16	-3%
TOTAL DES PRODUITS	2 590 567,67	213 723,28	0,00	2 804 290,95	0,00	0,00	2 785 002,87	0%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	5 162,00	0,00	0,00	5 162,00	5 162,00	0,00	5 162,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	12 010,00	0,00	0,00	12 010,00	12 743,44	0,00	12 743,44	7%
7815 - Reprises sur provisions d'exploitation	12 010,00	0,00	0,00	12 010,00	12 743,44	0,00	12 743,44	7%
TOTAL II	2 573 395,67	213 723,28	0,00	2 787 118,95	-17 905,44	0,00	2 767 097,43	0%
CAF OU IAF	52 411,67	-27 996,72	0,00	24 414,95			89 117,27	266%

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

18/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	34 365,90	0,00	34 365,90	15%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	34 365,90	0,00	34 365,90	15%
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	3 500,00	0,00	3 500,00	2 944,52	0,00	2 944,52	-15%
2145 - Constructions sur sol d'autrui, installations générales, agencements, aménagements	144 000,00	39 000,00	0,00	183 000,00	173 945,32	3 469,00	170 476,32	-6%
2182 - Matériel de transport	0,00	46 000,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	2 500,00	10 300,00	0,00	12 800,00	20 094,00	0,00	20 094,00	57%
2184 - Mobilier	8 000,00	5 000,00	0,00	13 000,00	198,00	0,00	198,00	-98%
2188 - Autres immobilisations corporelles	40 350,00	0,00	0,00	40 350,00	18 326,56	0,00	18 326,56	-54%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	194 850,00	103 800,00	0,00	298 650,00	215 508,40	3 469,00	212 039,40	-29%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	224 850,00	103 800,00	0,00	328 650,00	249 874,30	3 469,00	246 405,30	-25%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-19 525,33	-131 796,72	0,00	-151 322,05			201 906,34	-233%

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

19/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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	52 411,67	-27 996,72	0,00	24 414,95			89 117,27	266%
1311 - Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	191 037,60	0,00	191 037,60	-
1312 - Collectivités et établissements publics	119 000,00	0,00	0,00	119 000,00	119 000,00	0,00	119 000,00	0%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	3 913,00	0,00	0,00	3 913,00	2 254,17	0,00	2 254,17	-42%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	122 913,00	0,00	0,00	122 913,00	312 291,77	0,00	312 291,77	155%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	49 136,40	2 233,80	46 902,60	57%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	49 136,40	2 233,80	46 902,60	57%
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	205 324,67	-27 996,72	0,00	177 327,95	361 428,17	2 233,80	448 311,64	153%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

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

20/20

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

BILAN

ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	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	20 143,82	9 613,70	10 530,12	10 113,60
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	373 545,94	163 948,69	209 597,25	47 587,35
Installations, matériel et outillage techniques	95 630,38	55 381,42	40 248,96	46 009,96
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	597 375,76	499 738,90	97 636,86	84 793,01
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)	1 086 695,90	728 682,71	358 013,19	188 503,92
				23/24

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

BILAN

ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	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	251 175,60		251 175,60	91 625,56
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	3 458,96		3 458,96	1 535,52
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	1 414 559,32		1 414 559,32	1 341 294,77
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	750,00		750,00	750,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 669 943,88		1 669 943,88	1 435 205,85
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)	2 756 639,78	728 682,71	2 027 957,07	1 623 709,77

24/24

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

BILAN

PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	212 828,34	210 574,17
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	503 331,93	503 331,93
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	100 000,00	100 000,00
Réserve de compensation des déficits	235 548,75	106 770,48
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	189 791,75	
Report à nouveau déficitaire		-202 464,15
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-10 477,44	-10 477,44
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	64 492,58	521 034,17
Subventions d'investissement	338 868,78	33 993,18
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 634 384,69	1 262 762,34

25/26

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

BILAN

PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 718,10	22 461,54
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	9 718,10	22 461,54
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	110 374,97	97 838,27
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 071,18	105 311,47
Dettes fiscales et sociales	13 361,67	11 104,17
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	34,78	34,78
Autres	111 921,50	109 489,56
Produits constatés d'avance	9 134,00	11 650,00
TOTAL DETTES (III)	376 898,10	335 428,25
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	6 956,18	3 057,64
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	6 956,18	3 057,64
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 027 957,07	1 623 709,77
		26/26

RESULTATS27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	2 908,70	2 120,40
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	2 552 285,59	2 317 548,76
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	365,72	1 321,10
Reprises sur amortissements et provisions	12 743,44	12 280,28
Transferts de charges		
Autres produits	162,07	148,93
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 568 465,52	2 333 419,47
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	186 122,50	129 106,56
Services extérieurs et autres	616 203,01	529 512,71
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	48 458,69	42 451,04
- autres	69 102,02	34 680,42
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 240 031,35	1 126 087,69
- charges sociales	479 602,33	428 027,28
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	42 530,13	41 275,08
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	852,42	2 920,05
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 682 902,45	2 334 060,83
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-114 436,93	-641,36
		28/30

RESULTATS27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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)	-114 436,93	-641,36
		29/30

RESULTATS27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	178 951,75	555 736,21
- exercices antérieurs		303,10
Sur opérations en capital	5 162,00	6 479,50
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	184 113,75	562 518,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 397,96	30 000,00
- exercices antérieurs	3 786,28	10 843,28
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)	5 184,24	40 843,28
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	178 929,51	521 675,53
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 752 579,27	2 895 938,28
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	2 688 086,69	2 374 904,11
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	64 492,58	521 034,17
		30/30

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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		207 092,01				2 254,17		209 346,18		209 346,18
	Sous Total compte 1022		207 092,01				2 254,17		209 346,18		209 346,18
1023	Compléments dotation org autre que Etat		481,56						481,56		481,56
1025	Dons et legs en capital		3 000,60						3 000,60		3 000,60
	Sous Total compte 102		210 574,17				2 254,17		212 828,34		212 828,34
10682	Réserves affectées à l'investissement		503 331,93						503 331,93		503 331,93
10685	Excédents affectés à la couverture BFR		100 000,00						100 000,00		100 000,00
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		106 770,48		128 778,27				235 548,75		235 548,75
	Sous Total compte 106863		106 770,48		128 778,27				235 548,75		235 548,75
	Sous Total compte 10686		106 770,48		128 778,27				235 548,75		235 548,75
	Sous Total compte 1068		710 102,41		128 778,27				838 880,68		838 880,68
	Sous Total compte 106		710 102,41		128 778,27				838 880,68		838 880,68
	Sous Total compte 10		920 676,58		128 778,27		2 254,17	1 051 709,02		1 051 709,02	
11031	EHPAD en attente de CPOM -hébergement				100 000,00				100 000,00		100 000,00
11032	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin				89 791,75				89 791,75		89 791,75
	Sous Total compte 1103				189 791,75				189 791,75		189 791,75
	Sous Total compte 110				189 791,75				189 791,75		189 791,75
114131	EHPAD section tarifaire hébergement	92,00						92,00		92,00	
114133	EHPAD section tarifaire soins	10 385,44						10 385,44		10 385,44	
32/48											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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 11413	10 477,44						10 477,44		10 477,44	
	Sous Total compte 1141	10 477,44						10 477,44		10 477,44	
	Sous Total compte 114	10 477,44						10 477,44		10 477,44	
11932	EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin	202 464,15			202 464,15			202 464,15	202 464,15		0,00
	Sous Total compte 1193	202 464,15			202 464,15			202 464,15	202 464,15		0,00
	Sous Total compte 119	202 464,15			202 464,15			202 464,15	202 464,15		0,00
	Sous Total compte 11	212 941,59			392 255,90			212 941,59	392 255,90		179 314,31
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		521 034,17	521 034,17				521 034,17	521 034,17		0,00
	Sous Total compte 12		521 034,17	521 034,17				521 034,17	521 034,17		0,00
1311	Etat		70 000,00				191 037,60		261 037,60		261 037,60
1312	Collectivités et établissements publics						119 000,00		119 000,00		119 000,00
13188	Autres subv		2 483,18						2 483,18		2 483,18
	Sous Total compte 1318		2 483,18						2 483,18		2 483,18
	Sous Total compte 131		72 483,18				310 037,60		382 520,78		382 520,78
1391	Etat	37 994,00		4 666,00				42 660,00		42 660,00	
13988	Autres subventions	496,00		496,00				992,00		992,00	
	Sous Total compte 1398	496,00		496,00				992,00		992,00	
	Sous Total compte 139	38 490,00		5 162,00				43 652,00		43 652,00	
	Sous Total compte 13	38 490,00	72 483,18	5 162,00			310 037,60	43 652,00	382 520,78		338 868,78
											33/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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
1588	Autres provisions pour charges		22 461,54	12 743,44				12 743,44	22 461,54		9 718,10
	Sous Total compte 158		22 461,54	12 743,44				12 743,44	22 461,54		9 718,10
	Sous Total compte 15		22 461,54	12 743,44				12 743,44	22 461,54		9 718,10
165	Dépôts et cautionnements reçus		97 838,27			36 599,70	49 136,40	36 599,70	146 974,67		110 374,97
	Sous Total compte 16		97 838,27			36 599,70	49 136,40	36 599,70	146 974,67		110 374,97
	Total classe 1	251 431,59	1 634 493,74	538 939,61	521 034,17	36 599,70	361 428,17	826 970,90	2 516 956,08	54 129,44	1 744 114,62
205	Concessions droits similaires brevets..	17 199,30				2 944,52		20 143,82		20 143,82	
	Sous Total compte 20	17 199,30				2 944,52		20 143,82		20 143,82	
2135	Instal gales agencet amégts const IGAAC	189 779,59						189 779,59		189 779,59	
	Sous Total compte 213	189 779,59						189 779,59		189 779,59	
2141	Construct sur sol autrui bats publics	1 165,98						1 165,98		1 165,98	
2145	Const sol autrui instal agencet amégat	12 124,05				173 945,32	3 469,00	186 069,37	3 469,00	182 600,37	
	Sous Total compte 214	13 290,03				173 945,32	3 469,00	187 235,35	3 469,00	183 766,35	
2153	Instal à caractère spécif	86 323,96						86 323,96		86 323,96	
2154	Matériel et outillage	9 306,42						9 306,42		9 306,42	
	Sous Total compte 215	95 630,38						95 630,38		95 630,38	
2182	Matériel de transport	63 282,49						63 282,49		63 282,49	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	60 941,24				20 094,00		81 035,24		81 035,24	
2184	Mobilier	45 271,46				198,00		45 469,46		45 469,46	

34/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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
2188	Autres immobilisations corporelles	389 262,01				18 326,56		407 588,57		407 588,57	
	Sous Total compte 218	558 757,20				38 618,56		597 375,76		597 375,76	
	Sous Total compte 21	857 457,20				212 563,88	3 469,00	1 070 021,08	3 469,00	1 066 552,08	
2805	Concessions droits similaires brevets		7 085,70		2 528,00			9 613,70		9 613,70	
	Sous Total compte 280		7 085,70		2 528,00			9 613,70		9 613,70	
28135	I.G.A.A.C.		153 090,27		7 386,42			160 476,69		160 476,69	
	Sous Total compte 2813		153 090,27		7 386,42			160 476,69		160 476,69	
28141	Constructions sur sol d'autrui, bâtis pub		464,00		116,00			580,00		580,00	
28145	Constructions sur sol d'autrui, I.G.A.A.		1 928,00		964,00			2 892,00		2 892,00	
	Sous Total compte 2814		2 392,00		1 080,00			3 472,00		3 472,00	
28153	Installations à caractère spécifique		40 314,00		5 761,00			46 075,00		46 075,00	
28154	Matériel et outillage		9 306,42					9 306,42		9 306,42	
	Sous Total compte 2815		49 620,42		5 761,00			55 381,42		55 381,42	
28182	Matériel de transport		63 282,49					63 282,49		63 282,49	
28183	Matériel de bureau et matériel informati		52 262,50		4 002,10			56 264,60		56 264,60	
28184	Mobilier		35 868,32		1 587,00			37 455,32		37 455,32	
28188	Autres immobilisations corporelles		322 550,88		20 185,61			342 736,49		342 736,49	
	Sous Total compte 2818		473 964,19		25 774,71			499 738,90		499 738,90	
	Sous Total compte 281		679 066,88		40 002,13			719 069,01		719 069,01	

35/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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 28		686 152,58		42 530,13				728 682,71		728 682,71
	Total classe 2	874 656,50	686 152,58		42 530,13	215 508,40	3 469,00	1 090 164,90	732 151,71	1 086 695,90	728 682,71
4011	Fournisseurs			775 891,55	775 963,15			775 891,55	775 963,15		71,60
	Sous Total compte 401			775 891,55	775 963,15			775 891,55	775 963,15		71,60
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			210 436,43	210 436,43			210 436,43	210 436,43		0,00
	Sous Total compte 404			210 436,43	210 436,43			210 436,43	210 436,43		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		105 311,47	105 361,64	132 049,75			105 361,64	237 361,22		131 999,58
	Sous Total compte 40		105 311,47	1 091 689,62	1 118 449,33			1 091 689,62	1 223 760,80		132 071,18
4111	Usagers			89 141,69	80 593,87			89 141,69	80 593,87	8 547,82	
4114	Départements			6 919,97	4 996,53			6 919,97	4 996,53	1 923,44	
	Sous Total compte 411			96 061,66	85 590,40			96 061,66	85 590,40	10 471,26	
4161	Usagers	8 993,35		30 684,38	5 003,69			39 677,73	5 003,69	34 674,04	
4164	Départements	1 535,52						1 535,52		1 535,52	
	Sous Total compte 416	10 528,87		30 684,38	5 003,69			41 213,25	5 003,69	36 209,56	
418	Redevables ; produits à recevoir	82 632,21		207 953,74	82 632,21			290 585,95	82 632,21	207 953,74	
	Sous Total compte 41	93 161,08		334 699,78	173 226,30			427 860,86	173 226,30	254 634,56	
421	Personnel - rémunérations dues			900 291,71	900 291,71			900 291,71	900 291,71		0,00
427	Personnel - oppositions			2 923,58	2 923,58			2 923,58	2 923,58		0,00
	Sous Total compte 42			903 215,29	903 215,29			903 215,29	903 215,29		0,00
36/48											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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
431	Sécurite sociale			546 240,79	546 240,79			546 240,79	546 240,79		0,00
437	Autres organismes sociaux			213 872,21	213 872,21			213 872,21	213 872,21		0,00
	Sous Total compte 43			760 113,00	760 113,00			760 113,00	760 113,00		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			113 693,80	113 693,80			113 693,80	113 693,80		0,00
	Sous Total compte 442			113 693,80	113 693,80			113 693,80	113 693,80		0,00
443121	Ressources encaissées par le comptable		2 716,28						2 716,28		2 716,28
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		1 224,08						1 224,08		1 224,08
	Sous Total compte 44312		3 940,36						3 940,36		3 940,36
	Sous Total compte 4431		3 940,36						3 940,36		3 940,36
443221	Recettes- Amiable	4,00						4,00		4,00	
	Sous Total compte 44322	4,00						4,00		4,00	
	Sous Total compte 4432	4,00						4,00		4,00	
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg		52 909,20						52 909,20		52 909,20
	Sous Total compte 4433		52 909,20						52 909,20		52 909,20
	Sous Total compte 443	4,00	56 849,56					4,00	56 849,56		56 845,56
4478	Autres impôts et taxes			75 468,21	75 468,21			75 468,21	75 468,21		0,00
	Sous Total compte 447			75 468,21	75 468,21			75 468,21	75 468,21		0,00
4486	Autres charges à payer		11 104,17	11 104,17	13 361,67			11 104,17	24 465,84		13 361,67
	Sous Total compte 448		11 104,17	11 104,17	13 361,67			11 104,17	24 465,84		13 361,67
											37/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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 44	4,00	67 953,73	200 266,18	202 523,68			200 270,18	270 477,41		70 207,23
451001	Compte de rattachement avec le BP	1 339 931,96		2 806 700,92	2 912 202,96			4 146 632,88	2 912 202,96	1 234 429,92	
	Sous Total compte 451	1 339 931,96		2 806 700,92	2 912 202,96			4 146 632,88	2 912 202,96	1 234 429,92	
	Sous Total compte 45	1 339 931,96		2 806 700,92	2 912 202,96			4 146 632,88	2 912 202,96	1 234 429,92	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		34,78						34,78		34,78
	Sous Total compte 4632		34,78						34,78		34,78
	Sous Total compte 463		34,78						34,78		34,78
466	Excédents de versement			14 912,56	18 984,50			14 912,56	18 984,50		4 071,94
4671	Autres comptes créditeurs			45 477,86	45 477,86			45 477,86	45 477,86		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	831,41		320 953,92	142 440,96			321 785,33	142 440,96	179 344,37	
46726	Débiteurs divers - Contentieux			321,72	185,69			321,72	185,69	136,03	
	Sous Total compte 4672	831,41		321 275,64	142 626,65			322 107,05	142 626,65	179 480,40	
	Sous Total compte 467	831,41		366 753,50	188 104,51			367 584,91	188 104,51	179 480,40	
4686	Autres charges à payer		52 640,00	52 690,17	51 050,17			52 690,17	103 690,17		51 000,00
4687	Produits à recevoir	527,40		645,00	527,40			1 172,40	527,40	645,00	
	Sous Total compte 468	527,40	52 640,00	53 335,17	51 577,57			53 862,57	104 217,57		50 355,00
	Sous Total compte 46	1 358,81	52 674,78	435 001,23	258 666,58			436 360,04	311 341,36	125 018,68	
4711	Versements des régisseurs			696 999,64	703 955,82			696 999,64	703 955,82		6 956,18
4712	Virements réimputés			1 908,10	1 908,10			1 908,10	1 908,10		0,00
											38/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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
4713	Recettes perçues avant émission titres			1 928 247,16	1 928 247,16			1 928 247,16	1 928 247,16		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		1 738,69	3 972,54	2 233,85			3 972,54	3 972,54		0,00
471412	Excédents à réimputer -personnes morales		1 318,95	20 257,19	18 938,24			20 257,19	20 257,19		0,00
	Sous Total compte 47141		3 057,64	24 229,73	21 172,09			24 229,73	24 229,73		0,00
	Sous Total compte 4714		3 057,64	24 229,73	21 172,09			24 229,73	24 229,73		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			1 825,65	1 825,65			1 825,65	1 825,65		0,00
	Sous Total compte 471		3 057,64	2 653 210,28	2 657 108,82			2 653 210,28	2 660 166,46		6 956,18
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			15 263,58	15 263,58			15 263,58	15 263,58		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			21 240,08	21 240,08			21 240,08	21 240,08		0,00
	Sous Total compte 472			36 503,66	36 503,66			36 503,66	36 503,66		0,00
	Sous Total compte 47		3 057,64	2 689 713,94	2 693 612,48			2 689 713,94	2 696 670,12		6 956,18
487	Produits constatés d'avance		11 650,00	11 650,00	9 134,00			11 650,00	20 784,00		9 134,00
	Sous Total compte 48		11 650,00	11 650,00	9 134,00			11 650,00	20 784,00		9 134,00
	Total classe 4	1 434 455,85	240 647,62	9 233 049,96	9 031 143,62			10 667 505,81	9 271 791,24	1 669 193,88	273 479,31
5411	Régisseurs d'avances (avances)	700,00		555,67	555,67			1 255,67	555,67	700,00	
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	50,00						50,00		50,00	
	Sous Total compte 541	750,00		555,67	555,67			1 305,67	555,67	750,00	
	Sous Total compte 54	750,00		555,67	555,67			1 305,67	555,67	750,00	
588	Autres virements internes			1 725,65	1 725,65			1 725,65	1 725,65		0,00

39/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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 58			1 725,65	1 725,65			1 725,65	1 725,65		0,00
	Total classe 5	750,00		2 281,32	2 281,32			3 031,32	2 281,32	750,00	
60611	Eau et assainissement					25 308,50	10 062,03	25 308,50	10 062,03	15 246,47	
60612	Energie, électricité					34 812,12	7 160,17	34 812,12	7 160,17	27 651,95	
60613	Chauffage					82 759,06	9 198,58	82 759,06	9 198,58	73 560,48	
	Sous Total compte 6061					142 879,68	26 420,78	142 879,68	26 420,78	116 458,90	
60621	Combustibles et carburants					374,38		374,38		374,38	
60622	Produits d'entretien					14 497,47	1 551,98	14 497,47	1 551,98	12 945,49	
60624	Fournitures administratives					1 089,51		1 089,51		1 089,51	
606261	Protections, produits absorbants					22 645,69	1 260,11	22 645,69	1 260,11	21 385,58	
606268	Autres fournitures hôtelières					1 070,93		1 070,93		1 070,93	
	Sous Total compte 60626					23 716,62	1 260,11	23 716,62	1 260,11	22 456,51	
60628	Autres fournitures non stckées					8 528,92	681,67	8 528,92	681,67	7 847,25	
	Sous Total compte 6062					48 206,90	3 493,76	48 206,90	3 493,76	44 713,14	
6063	Alimentation					877,80		877,80		877,80	
6066	Fournitures médicales					26 957,08	3 982,80	26 957,08	3 982,80	22 974,28	
6068	Autres achats non stckés matières fournitures					1 098,38		1 098,38		1 098,38	
	Sous Total compte 606					220 019,84	33 897,34	220 019,84	33 897,34	186 122,50	
	Sous Total compte 60					220 019,84	33 897,34	220 019,84	33 897,34	186 122,50	

40/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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
6132	Locations immobilières					167 534,54	20 293,14	167 534,54	20 293,14	147 241,40	
61357	Matériel médical					2 056,32	184,04	2 056,32	184,04	1 872,28	
61358	Autres locations mobilières					1 970,98		1 970,98		1 970,98	
	Sous Total compte 6135					4 027,30	184,04	4 027,30	184,04	3 843,26	
	Sous Total compte 613					171 561,84	20 477,18	171 561,84	20 477,18	151 084,66	
61521	Bâtiments publics					14 541,78		14 541,78		14 541,78	
	Sous Total compte 6152					14 541,78		14 541,78		14 541,78	
61558	Autres matériels et outillages					29 047,25	10 614,94	29 047,25	10 614,94	18 432,31	
	Sous Total compte 6155					29 047,25	10 614,94	29 047,25	10 614,94	18 432,31	
61561	Informatique					6 007,07		6 007,07		6 007,07	
61562	Matériel médical					952,84		952,84		952,84	
61568	Autres					37 391,61	5 232,31	37 391,61	5 232,31	32 159,30	
	Sous Total compte 6156					44 351,52	5 232,31	44 351,52	5 232,31	39 119,21	
	Sous Total compte 615					87 940,55	15 847,25	87 940,55	15 847,25	72 093,30	
6161	Multirisques					3 084,15		3 084,15		3 084,15	
6163	Assurance transport					962,51	175,22	962,51	175,22	787,29	
6165	Responsabilité civile					607,96		607,96		607,96	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					15 263,58		15 263,58		15 263,58	
	Sous Total compte 6168					15 263,58		15 263,58		15 263,58	
41/48											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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 616					19 918,20	175,22	19 918,20	175,22	19 742,98	
6182	Documentation générale et technique					651,70		651,70		651,70	
6184	Concours divers (cotisations ...)					13 669,00	3 588,00	13 669,00	3 588,00	10 081,00	
	Sous Total compte 618					14 320,70	3 588,00	14 320,70	3 588,00	10 732,70	
	Sous Total compte 61					293 741,29	40 087,65	293 741,29	40 087,65	253 653,64	
62113	Personnel médical et paramédical					4 094,35		4 094,35		4 094,35	
	Sous Total compte 6211					4 094,35		4 094,35		4 094,35	
	Sous Total compte 621					4 094,35		4 094,35		4 094,35	
623	Publicité publications relations publicu					348,00	348,00	348,00	348,00		0,00
6247	Transports collectifs du personnel					88,00	88,00	88,00	88,00		0,00
	Sous Total compte 624					88,00	88,00	88,00	88,00		0,00
6261	Frais d'affranchissements					176,45	50,17	176,45	50,17	126,28	
6262	Frais de télécommunication					6 521,58	907,78	6 521,58	907,78	5 613,80	
	Sous Total compte 626					6 698,03	957,95	6 698,03	957,95	5 740,08	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					23 963,94	2 388,00	23 963,94	2 388,00	21 575,94	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					339 622,10	25 773,10	339 622,10	25 773,10	313 849,00	
6288	Autres					19 525,00	2 235,00	19 525,00	2 235,00	17 290,00	
	Sous Total compte 628					383 111,04	30 396,10	383 111,04	30 396,10	352 714,94	
	Sous Total compte 62					394 339,42	31 790,05	394 339,42	31 790,05	362 549,37	

42/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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
6331	Versement mobilité					23 141,00		23 141,00		23 141,00	
6332	Alloc logement					5 756,00		5 756,00		5 756,00	
6333	Participation des employeurs à la format					10 363,00		10 363,00		10 363,00	
6334	Cotisations au centre national de gestio					9 198,69		9 198,69		9 198,69	
	Sous Total compte 633					48 458,69		48 458,69		48 458,69	
63512	Taxes foncières					79 049,85	11 104,17	79 049,85	11 104,17	67 945,68	
	Sous Total compte 6351					79 049,85	11 104,17	79 049,85	11 104,17	67 945,68	
	Sous Total compte 635					79 049,85	11 104,17	79 049,85	11 104,17	67 945,68	
637	Autres impots taxes et assim (autres org					1 156,34		1 156,34		1 156,34	
	Sous Total compte 63					128 664,88	11 104,17	128 664,88	11 104,17	117 560,71	
64111	Rémunération principale					334 873,72		334 873,72		334 873,72	
64112	NBI, SFT et indemnité résidence					18 145,53		18 145,53		18 145,53	
641184	Indemnité inflation					1 100,02		1 100,02		1 100,02	
641188	Autres					81 763,04		81 763,04		81 763,04	
	Sous Total compte 64118					82 863,06		82 863,06		82 863,06	
	Sous Total compte 6411					435 882,31		435 882,31		435 882,31	
64131	Rémunération principale					828 620,64		828 620,64		828 620,64	
641384	Indemnité inflation					2 100,00		2 100,00		2 100,00	
	Sous Total compte 64138					2 100,00		2 100,00		2 100,00	

43/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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 6413					830 720,64		830 720,64		830 720,64	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						26 571,60		26 571,60		26 571,60
	Sous Total compte 641					1 266 602,95	26 571,60	1 266 602,95	26 571,60	1 240 031,35	
64511	Cotisations à l'URSSAF					292 985,00		292 985,00		292 985,00	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					37 882,87		37 882,87		37 882,87	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					33 244,00		33 244,00		33 244,00	
64515	Cotisations à la CNRACL					104 544,36		104 544,36		104 544,36	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					2 113,10		2 113,10		2 113,10	
	Sous Total compte 6451					470 769,33		470 769,33		470 769,33	
	Sous Total compte 645					470 769,33		470 769,33		470 769,33	
6475	Médecine du travail					55,00		55,00		55,00	
64788	Autres					16 130,00	1 500,00	16 130,00	1 500,00	14 630,00	
	Sous Total compte 6478					16 130,00	1 500,00	16 130,00	1 500,00	14 630,00	
6479	Remboursts sur autres charges sociales						5 852,00		5 852,00		5 852,00
	Sous Total compte 647					16 185,00	7 352,00	16 185,00	7 352,00	8 833,00	
	Sous Total compte 64					1 753 557,28	33 923,60	1 753 557,28	33 923,60	1 719 633,68	
6581	Frais de culte et d'inhumation					980,00	140,00	980,00	140,00	840,00	
6588	Autres					12,42		12,42		12,42	
	Sous Total compte 658					992,42	140,00	992,42	140,00	852,42	
44/48											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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					992,42	140,00	992,42	140,00	852,42	
6718	Autres charges except operat de gestion					52 007,16	51 000,00	52 007,16	51 000,00	1 007,16	
	Sous Total compte 671					52 007,16	51 000,00	52 007,16	51 000,00	1 007,16	
673	Titres annulés exercices antérieurs					3 786,28		3 786,28		3 786,28	
678	Autres charges exceptionnelles					390,80		390,80		390,80	
	Sous Total compte 67					56 184,24	51 000,00	56 184,24	51 000,00	5 184,24	
68111	Immob incorporelles					2 528,00		2 528,00		2 528,00	
68112	Immob corporelles					40 002,13		40 002,13		40 002,13	
	Sous Total compte 6811					42 530,13		42 530,13		42 530,13	
	Sous Total compte 681					42 530,13		42 530,13		42 530,13	
	Sous Total compte 68					42 530,13		42 530,13		42 530,13	
	Total classe 6					2 890 029,50	201 942,81	2 890 029,50	201 942,81	2 720 510,29	32 423,60
7081	Produits des services exploités dans l'i					496,80	3 302,10	496,80	3 302,10		2 805,30
7085	Prestations delivrées aux usagers accom					30,60	134,00	30,60	134,00		103,40
	Sous Total compte 708					527,40	3 436,10	527,40	3 436,10		2 908,70
	Sous Total compte 70					527,40	3 436,10	527,40	3 436,10		2 908,70
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS					5 200,00	828 419,79	5 200,00	828 419,79		823 219,79
7351121	Accueil temporaire avec hébergement						12 775,37		12 775,37		12 775,37
7351128	Autres financements complémentaires					3 934,00	239 484,88	3 934,00	239 484,88		235 550,88
											45/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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 735112					3 934,00	252 260,25	3 934,00	252 260,25		248 326,25
	Sous Total compte 73511					9 134,00	1 080 680,04	9 134,00	1 080 680,04		1 071 546,04
	Sous Total compte 7351					9 134,00	1 080 680,04	9 134,00	1 080 680,04		1 071 546,04
735211	Part afférente à l'hébergement					5 715,40	130 054,17	5 715,40	130 054,17		124 338,77
7352121	Hébergement permanent des résidents					2 143,88	189 049,12	2 143,88	189 049,12		186 905,24
	Sous Total compte 735212					2 143,88	189 049,12	2 143,88	189 049,12		186 905,24
	Sous Total compte 73521					7 859,28	319 103,29	7 859,28	319 103,29		311 244,01
73522112	Part afférente à la dépendance					1 757,36	2 594,93	1 757,36	2 594,93		837,57
	Sous Total compte 7352211					1 757,36	2 594,93	1 757,36	2 594,93		837,57
	Sous Total compte 735221					1 757,36	2 594,93	1 757,36	2 594,93		837,57
	Sous Total compte 73522					1 757,36	2 594,93	1 757,36	2 594,93		837,57
	Sous Total compte 7352					9 616,64	321 698,22	9 616,64	321 698,22		312 081,58
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					70 859,37	1 116 613,49	70 859,37	1 116 613,49		1 045 754,12
	Sous Total compte 73531					70 859,37	1 116 613,49	70 859,37	1 116 613,49		1 045 754,12
73532	Part afférente à la dépendance					5 848,97	102 341,52	5 848,97	102 341,52		96 492,55
7353511	Part afférente à l'hébergement					7 945,50	19 632,88	7 945,50	19 632,88		11 687,38
7353512	Part afférente à la dépendance					3 393,69	5 418,61	3 393,69	5 418,61		2 024,92
	Sous Total compte 735351					11 339,19	25 051,49	11 339,19	25 051,49		13 712,30
	Sous Total compte 73535					11 339,19	25 051,49	11 339,19	25 051,49		13 712,30
46/48											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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					88 047,53	1 244 006,50	88 047,53	1 244 006,50		1 155 958,97
	Sous Total compte 735					106 798,17	2 646 384,76	106 798,17	2 646 384,76		2 539 586,59
7381	Produits à la charge de la CAF					120,00	12 819,00	120,00	12 819,00		12 699,00
	Sous Total compte 738					120,00	12 819,00	120,00	12 819,00		12 699,00
	Sous Total compte 73					106 918,17	2 659 203,76	106 918,17	2 659 203,76		2 552 285,59
744	FCTVA						365,72		365,72		365,72
	Sous Total compte 74						365,72		365,72		365,72
7548	Autres remboursements de frais						160,00		160,00		160,00
	Sous Total compte 754						160,00		160,00		160,00
7588	Autres produits divers de gestion couran						2,07		2,07		2,07
	Sous Total compte 758						2,07		2,07		2,07
	Sous Total compte 75						162,07		162,07		162,07
7715	Contrib exceptionnelle et temporaire						178 920,00		178 920,00		178 920,00
	Sous Total compte 771						178 920,00		178 920,00		178 920,00
777	Quote-part des subv d'investisSEM						5 162,00		5 162,00		5 162,00
778	Autres produits exceptionnels						31,75		31,75		31,75
	Sous Total compte 77						184 113,75		184 113,75		184 113,75
7815	Reprises sur provisions exploitation						12 743,44		12 743,44		12 743,44
	Sous Total compte 781						12 743,44		12 743,44		12 743,44

47/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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 78						12 743,44		12 743,44		12 743,44
	Total classe 7					107 445,57	2 860 024,84	107 445,57	2 860 024,84		2 752 579,27
	Total général	2 561 293,94	2 561 293,94	9 774 270,89	9 596 989,24	3 249 583,17	3 426 864,82	15 585 148,00	15 585 148,00	5 531 279,51	5 531 279,51
											48/48

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
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
								48/50

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2021 AU COURS DE L'EXERCICE 2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	REPORT A NOUVEAU 2021 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
HEBERGEMENT	228 778,27			228 778,27
DEPENDANCE ET SOINS	292 255,90		-202 464,15	89 791,75
<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>				

53/56

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2021 AU COURS DE L'EXERCICE 2022

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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 déficitaires (10)
HEBERGEMENT			128 778,27		100 000,00	
DEPENDANCE ET SOINS					89 791,75	
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>						

54/56

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2023

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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)	
HEBERGEMENT	110 756,09	100 000,00		210 756,09
DEPENDANCE ET SOINS	-46 263,51	89 791,75		43 528,24

(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").

56/56

Page des signatures

27201 - EHPAD GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC

Exercice 2022

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

Observations :

BOULIERAC Karine (1018491486-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DDFiP DE L'ESSONNE, le 09/03/2023

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 GROUETTES-PA-CCAS ST-MIC** pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

FERRANDINI Pierre (1008763376-0), CSC des Finances Publiques de 2ème catégorie

A SAINTE-GENEVIEVE-DES-BOIS, le 14/03/2023

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 15/06/2023 par l'organe délibérant.

RIGAULT SOPHIE (srigault-xt), Présidente du CCAS

A SAINT-MICHEL-SUR-ORGE, le 26/06/2023