



CENTRE INTERCOMMUNAL
D'ACTION SOCIALE DE GRAND LAC

Conseil d'Administration du 27 mars 2023
à 17h00, dans la salle du Conseil de Grand Lac, 1500 bld Lepic
73100 AIX LES BAINS

NOMS ET PRENOMS	Présents (X)	Absents excusés	Pouvoir donné à
1. Marie Claire BARBIER	X		
2. Brigitte BARLET	X		
3. Danièle BEAUX-SPEYSER	X		
4. Renaud BERETTI	X		
5. Michelle BRAUER	X		
6. Mariétou CAMPANELLA	X		
7. Claire COCHET		X	Danièle BEAUX-SPEYSER
8. Jacques CONVERT	X		
9. Gérard DILLENCHNEIDER		X	Colette PIGNIER
10. Marina FERRARI		X	
11. David GAILLARD		X	
12. Nathalie GAMAIN		X	Edouard SIMONIAN
13. Bernard GELLOZ	X		
14. Pascale GLOUANNEC	X		
15. André GRANGER		X	
16. Alain HOTIER		X	
17. Antoine HUYNH	X		
18. Agron KALLABA	X		
19. Myriam MONANGE	X		
20. Christian MOUNIER	X		
21. Julie NOVELLI		X	
22. Colette PIGNIER	X		
23. Edouard SIMONIAN	X		
24. Jean-Marc VIAL	X		
25. Guy WARIN	X		

Autres présents non votants :

Marie **RENAUD**

Laurent **LAVAISSIERE**

Muriel **BORRELY-DUBINI**

Olivier **VERDENAL**

Aurore **FRAISSE**

Directrice du CIAS Grand Lac

Directeur Général des Services Grand Lac

Assistante de Direction du CIAS Grand Lac

Directeur services finances Grand Lac

Chargée de mission budgétaire CIAS

L'assemblée s'est réunie sur convocation du 20.03.2023

Un dossier de travail en tout point identique à celui transmis aux conseillers pour la tenue du conseil du 27 mars 2023 a été transmis le 20 mars 2023, ce dossier comprenant l'ordre du jour et les projets de délibérations, avec leurs annexes.

Aix-les-Bains, le 27 mars 2023

Le Président,

Renaud BERETTI



Pour le Président
La Vice Présidente

Danièle BEAUX-SPEYSER

FINANCES

Approbation du compte de gestion 2022 Budget Annexe de l'EHPAD Les Fontanettes (50300)

Monsieur le Président rappelle que le compte de gestion retrace les opérations budgétaires, en dépenses et en recettes, de l'établissement, et comporte une balance générale de tous les comptes tenus par le trésorier ainsi que le bilan comptable de l'établissement.

Après s'être fait présenter le budget primitif de l'exercice 2022 et les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titre de recettes, les bordereaux de mandats, le Trésorier principal a dressé le compte de gestion accompagné des états de développement des comptes de tiers ainsi que l'état de l'actif et du passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer.

Statuant sur l'ensemble des opérations budgétaires effectuées du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022,

Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2022 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires et annexes,

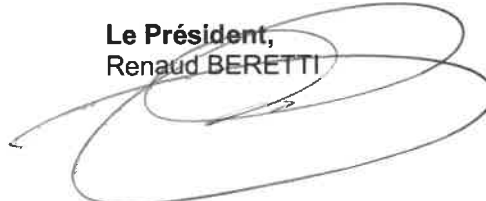
Statuant sur la comptabilité des valeurs inactives,

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré :

- **DECLARE** que le compte de gestion du Budget annexe de l'EHPAD Les Fontanettes (50300) dressé pour l'exercice 2022 par le Trésorier principal n'appelle ni observation, ni réserve
- **APPROUVE** le compte de gestion 2022 du Budget annexe de l'EHPAD Les Fontanettes (50300)

Aix-les-Bains, le 27 mars 2023

Le Président,
Renaud BERETTI



CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Pour le Président
La Vice Présidente
Danièle BEAUX-SPEYSER

- Conseillers en exercice : 25
- Présents : 17
- Présents et représentés : 20
- Votants : 20
- Pour : 20
- Contre : 0
- Abstentions : 0
- Blancs : 0

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
Compte de résultat consolidéExercice 2022
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartes réalisations - Prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	199 950,00	10 000,00	0,00	209 950,00	189 006,80	-9%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	956 440,00	0,00	0,00	956 440,00	918 733,57	-3%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	126 710,00	55 800,00	0,00	182 510,00	166 096,88	-8%
TOTAL DES CHARGES	1 283 100,00	65 800,00	0,00	1 348 900,00	1 273 837,25	-5%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartes réalisations - Prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	838 600,00	28 980,29	0,00	867 580,29	919 636,35	7%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	394 200,00	-90 297,00	0,00	303 903,00	286 530,54	-5%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00	10 302,84	-4%
TOTAL DES PRODUITS	1 243 600,00	-61 316,71	0,00	1 182 283,29	1 216 469,73	3%
DÉFICIT	39 500,00	127 116,71	0,00	166 616,71	57 367,52	-65%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

8/21

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecarte réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	1 283 100,00	65 800,00	0,00	1 348 900,00	1 273 837,25	-5%
675 - Valeu-s comptable des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 130,00	0,00	0,00	19 130,00	16 510,83	-13%
TOTAL I	1 263 970,00	65 800,00	0,00	1 329 770,00	1 257 326,42	-5%
TOTAL DES PRODUITS	1 243 600,00	-61 316,71	0,00	1 182 283,29	1 216 469,73	3%
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	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00	8 333,00	-22%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 232 800,00	-61 316,71	0,00	1 171 483,29	1 208 136,73	4%
CAF OU IAF	-31 170,00	-127 116,71	0,00	-158 286,71	-49 189,69	-68%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/(Total des prévisions)]*100.						9/21

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
Tableau de financementExercice 2022
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecarte réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	31 170,00	127 116,71	0,00	158 286,71	49 189,69	-68%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	7 000,00	2 500,00	0,00	9 500,00	7 405,35	-22%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	6 511,37	-78%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	68 170,00	129 616,71	0,00	197 786,71	63 106,41	-68%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecarte réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	3 800,00	0,00	0,00	3 800,00	7 719,30	104%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	7 000,00	2 500,00	0,00	9 500,00	7 728,00	-18%
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	10 800,00	2 500,00	0,00	13 300,00	15 447,30	17%
PRÉLEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	57 370,00	127 116,71	0,00	184 486,71	47 659,11	-74%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions] *100.						

10/21

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB20-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Pascal RAMPNOUX

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 13/03/2023

073048 SGC AIX-LES-BAINS

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	22
1. Bilan (Etat B1)	23
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	28
4. Balance des comptes (Etat B3)	32
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	48
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	50
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	51
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	53
4ème PARTIE : SIGNATURES	55

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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	199 950,00	10 000,00	0,00	209 950,00	189 006,80	-9%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	956 440,00	0,00	0,00	956 440,00	918 733,57	-3%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	126 710,00	55 800,00	0,00	182 510,00	166 096,88	-8%
TOTAL DES CHARGES	1 283 100,00	65 800,00	0,00	1 348 900,00	1 273 837,25	-5%
EXCÉDENT						

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

6/21

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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	838 600,00	28 980,29	0,00	867 580,29	919 636,35	7%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	394 200,00	-90 297,00	0,00	303 903,00	286 530,54	-5%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00	10 302,84	-4%
TOTAL DES PRODUITS	1 243 600,00	-61 316,71	0,00	1 182 283,29	1 216 469,73	3%
DÉFICIT	39 500,00	127 116,71	0,00	166 616,71	57 367,52	-65%

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

7/21

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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	199 950,00	10 000,00	0,00	209 950,00	189 006,80	-9%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	956 440,00	0,00	0,00	956 440,00	918 733,57	-3%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	126 710,00	55 800,00	0,00	182 510,00	166 096,88	-8%
TOTAL DES CHARGES	1 283 100,00	65 800,00	0,00	1 348 900,00	1 273 837,25	-5%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	838 600,00	28 980,29	0,00	867 580,29	919 636,35	7%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	394 200,00	-90 297,00	0,00	303 903,00	286 530,54	-5%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00	10 302,84	-4%
TOTAL DES PRODUITS	1 243 600,00	-61 316,71	0,00	1 182 283,29	1 216 469,73	3%
DÉFICIT	39 500,00	127 116,71	0,00	166 616,71	57 367,52	-65%

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

8/21

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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	1 283 100,00	65 800,00	0,00	1 348 900,00	1 273 837,25	-5%
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	19 130,00	0,00	0,00	19 130,00	16 510,83	-13%
TOTAL I	1 263 970,00	65 800,00	0,00	1 329 770,00	1 257 326,42	-5%
TOTAL DES PRODUITS	1 243 600,00	-61 316,71	0,00	1 182 283,29	1 216 469,73	3%
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	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00	8 333,00	-22%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 232 800,00	-61 316,71	0,00	1 171 483,29	1 208 136,73	4%
CAF OU IAF	-31 170,00	-127 116,71	0,00	-158 286,71	-49 189,69	-68%

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

9/21

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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	31 170,00	127 116,71	0,00	158 286,71	49 189,69	-68%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	7 000,00	2 500,00	0,00	9 500,00	7 405,35	-22%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	6 511,37	-78%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	68 170,00	129 616,71	0,00	197 786,71	63 106,41	-68%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	3 800,00	0,00	0,00	3 800,00	7 719,30	104%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	7 000,00	2 500,00	0,00	9 500,00	7 728,00	-18%
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	10 800,00	2 500,00	0,00	13 300,00	15 447,30	17%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	57 370,00	127 116,71	0,00	184 486,71	47 659,11	-74%

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

10/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	614,64	157,11	457,53	-69%
6066 - Fournitures médicales	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	7 680,75	1 417,10	6 263,65	-47%
6256 - Missions	300,00	0,00	0,00	300,00	303,70	0,00	303,70	2%
6257 - Réceptions	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6261 - Frais d'affranchissements	300,00	0,00	0,00	300,00	217,72	33,06	184,66	-38%
6262 - Frais de télécommunication	2 000,00	2 000,00	0,00	4 000,00	4 848,57	224,00	4 624,57	16%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	11 500,00	0,00	0,00	11 500,00	15 804,14	2 105,99	13 698,15	20%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00	84 570,80	11 000,00	73 570,80	-1%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6284 - Prestation d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	675,00	0,00	675,00	-
6287 - Remboursement de frais	32 000,00	2 000,00	0,00	34 000,00	31 889,20	0,00	31 889,20	-6%
6288 - Autres	600,00	0,00	0,00	600,00	518,40	0,00	518,40	-13%
60611 - Eau et assainissement	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 609,95	0,00	2 609,95	5%
60612 - Energie, électricité	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	15 083,51	5 014,13	10 069,38	19%
60621 - Combustibles et carburants	11 500,00	6 000,00	0,00	17 500,00	17 243,22	0,00	17 243,22	-1%
60622 - Produits d'entretien	6 600,00	0,00	0,00	6 600,00	4 252,99	492,89	3 760,10	-43%
60623 - Fournitures d'atelier	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	985,14	0,00	985,14	-1%
60624 - Fournitures administratives	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	421,08	0,00	421,08	-57%

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

12/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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)
60628 - Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	182,95	0,00	182,95	-
61118 - Autres	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	11 184,96	0,00	11 184,96	-34%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0%
606261 - Protections, produits absorbants	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	7 404,91	794,95	6 609,96	-39%
606268 - Autres fournitures hôtelières	0,00	0,00	0,00	0,00	5,22	5,22	0,00	-
606281 - Autres fournitures non stockées	500,00	0,00	0,00	500,00	260,39	45,97	214,42	-57%
606282 - Autres fournitures non stockées	500,00	0,00	0,00	500,00	435,02	0,00	435,02	-12%
606283 - Autres fournitures non stockées	500,00	0,00	0,00	500,00	104,96	0,00	104,96	-79%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	199 950,00	10 000,00	0,00	209 950,00	210 297,22	21 290,42	189 006,80	-9%
6215 - Personnel affecté à l'établissement	68 600,00	0,00	0,00	68 600,00	100 100,07	0,00	100 100,07	46%
6218 - Autres personnels extérieurs	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00	1 610,00	0,00	1 610,00	-62%
6221 - Frais de recrutement du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	192,00	0,00	192,00	-
6331 - Versement mobilité	3 410,00	0,00	0,00	3 410,00	3 911,98	0,00	3 911,98	15%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	12 510,00	0,00	0,00	12 510,00	10 797,34	0,00	10 797,34	-13%
6475 - Médecine du travail	500,00	0,00	0,00	500,00	597,57	13,90	583,67	17%
6488 - Autres charges diverses de personnel	3 620,00	0,00	0,00	3 620,00	4 107,44	70,67	4 036,77	12%
62113 - Personnel médical et paramédical	0,00	0,00	0,00	0,00	29 391,92	1 937,94	27 453,98	-
64111 - Rémunération principale	207 120,00	0,00	0,00	207 120,00	215 886,21	0,00	215 886,21	5%

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

13/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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)
64112 - NBI, supplément familial de traitement et indemnité de résidence	2 300,00	0,00	0,00	2 300,00	2 786,02	0,00	2 786,02	22%
64131 - Rémunération principale	234 860,00	0,00	0,00	234 860,00	169 749,55	0,00	169 749,55	-27%
64168 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	17 804,38	0,00	17 804,38	-
64511 - Cotisations à l'URSSAF	147 780,00	0,00	0,00	147 780,00	122 240,68	0,00	122 240,68	-17%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	69 780,00	0,00	0,00	69 780,00	68 891,14	0,00	68 891,14	-1%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	13 730,00	0,00	0,00	13 730,00	11 068,63	0,00	11 068,63	-19%
64788 - Autres	2 990,00	0,00	0,00	2 990,00	3 112,84	0,00	3 112,84	5%
64883 - Autres charges diverses de personnel	5 950,00	0,00	0,00	5 950,00	6 342,19	0,00	6 342,19	7%
641184 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	-
641188 - Autres	74 250,00	0,00	0,00	74 250,00	63 937,95	0,00	63 937,95	-13%
641384 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	-
641388 - Autres	104 740,00	0,00	0,00	104 740,00	86 928,17	0,00	86 928,17	-17%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	956 440,00	0,00	0,00	956 440,00	920 756,08	2 022,51	918 733,57	-3%
614 - Charges locatives et de copropriété	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00	1 273,00	0,00	1 273,00	-2%
617 - Etudes et recherches	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
623 - Publicité, publications, relations publiques	100,00	0,00	0,00	100,00	288,00	0,00	288,00	188%
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	750,00	0,00	0,00	750,00	338,90	0,00	338,90	-54%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 700,00	36 200,00	0,00	37 900,00	37 554,94	0,00	37 554,94	0%

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

14/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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)
6132 - Locations immobilières	67 000,00	5 700,00	0,00	72 700,00	73 298,00	0,00	73 298,00	1%
6161 - Multirisques	700,00	0,00	0,00	700,00	654,85	0,00	654,85	-6%
6167 - Assurances capital - décès "titulaires"	350,00	0,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	1 500,00	8 000,00	0,00	9 500,00	3 430,00	0,00	3 430,00	-63%
6188 - Autres frais divers	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	160,00	0,00	160,00	-89%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00	864,00	0,00	864,00	-33%
6541 - Créances admises en non valeur	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,74	0,00	0,74	-
61352 - Équipements	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	1 722,12	0,00	1 722,12	57%
61357 - Matériel médical	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 402,06	0,00	5 402,06	9%
61521 - Bâtiments publics	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61528 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401,35	0,00	1 401,35	-
61551 - Matériel médical	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61558 - Autres matériels et outillages	4 000,00	2 000,00	0,00	6 000,00	4 166,96	994,20	3 172,76	-47%
61561 - Informatique	750,00	0,00	0,00	750,00	1 010,57	0,00	1 010,57	35%
61562 - Matériel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	720,00	0,00	720,00	-
61568 - Autres	13 500,00	0,00	0,00	13 500,00	13 253,78	579,99	12 673,79	-6%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	2 430,00	3 900,00	0,00	6 330,00	5 538,23	0,00	5 538,23	-12%

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

15/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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)
61688 - Autres risques	100,00	0,00	0,00	100,00	82,74	0,00	82,74	-17%
68111 - Immobilisations incorporelles	5 150,00	0,00	0,00	5 150,00	5 102,19	0,00	5 102,19	0%
68112 - Immobilisations corporelles	13 980,00	0,00	0,00	13 980,00	11 408,64	0,00	11 408,64	-18%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	126 710,00	55 800,00	0,00	182 510,00	167 671,07	1 574,19	166 096,88	-8%
TOTAL DES CHARGES	1 283 100,00	65 800,00	0,00	1 348 900,00	1 298 724,37	24 887,12	1 273 837,25	-5%
EXCÉDENT								

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

16/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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)
73532 - Part afférente à la dépendance	41 000,00	1 692,75	0,00	42 692,75	49 197,10	2 528,15	46 668,95	10%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	0,00	0,00	0,00	0,00	17 161,00	0,00	17 161,00	-
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	250 000,00	-772,80	0,00	249 227,20	287 339,96	0,00	287 339,96	16%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	381 000,00	24 486,91	0,00	405 486,91	417 711,73	18 466,70	399 245,03	-1%
735352 - Accueil sans hébergement	4 600,00	0,00	0,00	4 600,00	3 820,16	0,00	3 820,16	-16%
7351128 - Autres financements complémentaires	62 000,00	6 217,81	0,00	68 217,81	76 658,60	0,03	76 658,57	13%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	76 000,00	-6 571,36	0,00	69 428,64	74 266,68	0,00	74 266,68	7%
7352282 - Part afférente à la dépendance	10 000,00	4 113,89	0,00	14 113,89	0,00	0,00	0,00	-100%
7353511 - Part afférente à l'hébergement	14 000,00	-186,91	0,00	13 813,09	15 012,40	536,40	14 476,00	5%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	838 600,00	28 980,29	0,00	867 580,29	941 167,63	21 531,28	919 636,35	7%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	7 867,00	0,00	7 867,00	13%
6459 - Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00	-
7488 - Autres	183 900,00	-90 297,00	0,00	93 603,00	101 525,67	0,00	101 525,67	9%
7548 - Autres remboursements de frais	203 300,00	0,00	0,00	203 300,00	173 835,62	0,00	173 835,62	-14%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	2 002,25	0,00	2 002,25	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	394 200,00	-90 297,00	0,00	303 903,00	286 530,54	0,00	286 530,54	-5%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	392,91	0,00	392,91	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00	8 333,00	0,00	8 333,00	-22%

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

177/21

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB20-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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)
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 576,93	0,00	1 576,93	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00	10 302,84	0,00	10 302,84	-4%
TOTAL DES PRODUITS	1 243 600,00	-61 316,71	0,00	1 182 283,29	1 238 001,01	21 531,28	1 216 469,73	3%
DÉFICIT	39 500,00	127 116,71	0,00	166 616,71			57 367,52	-65%

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

18/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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	1 283 100,00	65 800,00	0,00	1 348 900,00	0,00	0,00	1 273 837,25	-5%
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	19 130,00	0,00	0,00	19 130,00	16 510,83	0,00	16 510,83	-13%
68111 - Immobilisations incorporelles	5 150,00	0,00	0,00	5 150,00	5 102,19	0,00	5 102,19	0%
68112 - Immobilisations corporelles	13 980,00	0,00	0,00	13 980,00	11 408,64	0,00	11 408,64	-18%
TOTAL I	1 263 970,00	65 800,00	0,00	1 329 770,00	-16 510,83	0,00	1 257 326,42	-5%
TOTAL DES PRODUITS	1 243 600,00	-61 316,71	0,00	1 182 283,29	0,00	0,00	1 216 469,73	3%
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	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00	8 333,00	0,00	8 333,00	-22%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 232 800,00	-61 316,71	0,00	1 171 483,29	-8 333,00	0,00	1 208 136,73	4%
CAF OU IAF	-31 170,00	-127 116,71	0,00	-158 286,71			-49 189,69	-68%

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

19/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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	31 170,00	127 116,71	0,00	158 286,71			49 189,69	-68%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	7 000,00	2 500,00	0,00	9 500,00	7 405,35	0,00	7 405,35	-22%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	7 000,00	2 500,00	0,00	9 500,00	7 405,35	0,00	7 405,35	-22%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	6 511,37	0,00	6 511,37	9%
2188 - Autres immobilisations corporelles	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	6 511,37	0,00	6 511,37	-78%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	68 170,00	129 616,71	0,00	197 786,71	13 916,72	0,00	63 106,41	-68%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								

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

20/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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								-
1312 - Collectivités et établissements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	2 595,00	0,00	2 595,00	-
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	3 800,00	0,00	0,00	3 800,00	5 124,30	0,00	5 124,30	35%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	3 800,00	0,00	0,00	3 800,00	7 719,30	0,00	7 719,30	104%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	7 000,00	2 500,00	0,00	9 500,00	7 728,00	0,00	7 728,00	-18%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	7 000,00	2 500,00	0,00	9 500,00	7 728,00	0,00	7 728,00	-18%
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	10 800,00	2 500,00	0,00	13 300,00	15 447,30	0,00	15 447,30	17%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	57 370,00	127 116,71	0,00	184 486,71			47 659,11	-74%

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

21/21

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2022

BILAN

ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	4 584,00	2 752,00	1 832,00	2 748,00
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	15 656,19	15 656,19		4 186,19
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	4 380,32	4 280,37	99,95	195,95
Constructions				
Installations, matériel et outillage techniques	825,91	825,91		
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	244 452,81	164 540,68	79 912,13	84 713,40
Immobilisations reçues en affectation	147 040,34	141 076,30	5 964,04	5 964,04
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)	416 939,57	329 131,45	87 808,12	97 807,58
				24/25

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
BILAN

Exercice 2022

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	29 889,73		29 889,73	64 073,09
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants				
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	124 582,45		124 582,45	111 102,43
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				79,93
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	154 472,18		154 472,18	175 255,45
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)	571 411,75	329 131,45	242 280,30	273 063,03
				25/25

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2022

BILAN

PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	201 774,50	196 650,20
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	49 591,75	49 591,75
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	39 969,07	5 030,88
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire	-87 399,57	-36 096,50
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-57 367,52	-16 364,88
Subventions d'investissement	10 929,00	16 667,00
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	157 497,23	215 478,45
		26/27

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2022

BILAN

PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
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	20 682,15	20 359,50
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		8 372,65
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 079,42	28 767,86
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	42,40	84,57
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	82 803,97	57 584,58
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	1 979,10	
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	1 979,10	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	242 280,30	273 063,03
		27/27

RESULTATS50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
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		
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	919 636,35	861 054,71
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	101 525,67	68 368,08
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	175 837,87	153 496,19
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 196 999,89	1 082 918,98
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	49 357,36	59 372,00
Services extérieurs et autres	379 832,96	278 438,37
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	14 709,32	13 132,10
- autres	338,90	338,13
Charges de personnel		
- salaires et traitements	560 904,24	535 255,82
- charges sociales	204 596,96	196 466,50
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	16 510,83	21 465,61
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	864,74	1 903,66
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 227 115,31	1 106 372,19
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-30 115,42	-23 453,21
		29/31

RESULTATS50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
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)	-30 115,42	-23 453,21
		30/31

RESULTATS50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 576,93	1 796,05
- exercices antérieurs	392,91	
Sur opérations en capital	8 333,00	8 333,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	10 302,84	10 129,05
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		1 140,00
- exercices antérieurs	37 554,94	1 900,72
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)	37 554,94	3 040,72
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-27 252,10	7 088,33
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 207 302,73	1 093 048,03
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 264 670,25	1 109 412,91
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-57 367,52	-16 364,88
		31/31

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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		31 414,35				5 124,30		36 538,65		36 538,65
	Sous Total compte 1022		31 414,35				5 124,30		36 538,65		36 538,65
1023	Compléments dotation org autre que Etat		100 000,00						100 000,00		100 000,00
	Sous Total compte 102		131 414,35				5 124,30		136 538,65		136 538,65
10682	Réserves affectées à l'investissement		49 591,75						49 591,75		49 591,75
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		5 030,88		34 938,19				39 969,07		39 969,07
	Sous Total compte 106863		5 030,88		34 938,19				39 969,07		39 969,07
	Sous Total compte 10686		5 030,88		34 938,19				39 969,07		39 969,07
	Sous Total compte 1068		54 622,63		34 938,19				89 560,82		89 560,82
	Sous Total compte 106		54 622,63		34 938,19				89 560,82		89 560,82
	Sous Total compte 10		186 036,98		34 938,19		5 124,30		226 099,47		226 099,47
11932	EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin	36 096,50		51 303,07				87 399,57		87 399,57	
	Sous Total compte 1193	36 096,50		51 303,07				87 399,57		87 399,57	
	Sous Total compte 119	36 096,50		51 303,07				87 399,57		87 399,57	
	Sous Total compte 11	36 096,50		51 303,07				87 399,57		87 399,57	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	16 364,88			16 364,88			16 364,88	16 364,88		0,00
	Sous Total compte 12	16 364,88			16 364,88			16 364,88	16 364,88		0,00
1311	Etat		10 000,00						10 000,00		10 000,00
1312	Collectivités et établissements publics		25 000,00				2 595,00		27 595,00		27 595,00
											33/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
13188	Autres subv		9 020,00						9 020,00		9 020,00
	Sous Total compte 1318		9 020,00						9 020,00		9 020,00
	Sous Total compte 131		44 020,00				2 595,00		46 615,00		46 615,00
1391	Etat	10 000,00						10 000,00		10 000,00	
1392	Collectivités et établissements publics	8 333,00		8 333,00				16 666,00		16 666,00	
13988	Autres subventions	9 020,00						9 020,00		9 020,00	
	Sous Total compte 1398	9 020,00						9 020,00		9 020,00	
	Sous Total compte 139	27 353,00		8 333,00				35 686,00		35 686,00	
	Sous Total compte 13	27 353,00	44 020,00	8 333,00			2 595,00	35 686,00	46 615,00		10 929,00
165	Dépôts et cautionnements reçus		20 359,50			7 405,35	7 728,00	7 405,35	28 087,50		20 682,15
	Sous Total compte 16		20 359,50			7 405,35	7 728,00	7 405,35	28 087,50		20 682,15
	Total classe 1	79 814,38	250 416,48	59 636,07	51 303,07	7 405,35	15 447,30	146 855,80	317 166,85	123 085,57	293 396,62
2013	Frais d'évaluation	4 584,00						4 584,00		4 584,00	
	Sous Total compte 201	4 584,00						4 584,00		4 584,00	
205	Concessions droits similaires brevets..	15 656,19						15 656,19		15 656,19	
	Sous Total compte 20	20 240,19						20 240,19		20 240,19	
212	Agencet amégat terrains plantations	4 380,32						4 380,32		4 380,32	
2154	Matériel et outillage	825,91						825,91		825,91	
	Sous Total compte 215	825,91						825,91		825,91	

34/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
2181	Instal gales agenc amngts divers	96 478,78						96 478,78		96 478,78	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	6 486,26				6 511,37		12 997,63		12 997,63	
2184	Mobilier	7 449,54						7 449,54		7 449,54	
2188	Autres immobilisations corporelles	127 526,86						127 526,86		127 526,86	
	Sous Total compte 218	237 941,44				6 511,37		244 452,81		244 452,81	
	Sous Total compte 21	243 147,67				6 511,37		249 659,04		249 659,04	
2284	Mobilier	147 040,34						147 040,34		147 040,34	
	Sous Total compte 228	147 040,34						147 040,34		147 040,34	
229	Droits de l'affectant		65 235,85						65 235,85		65 235,85
	Sous Total compte 22	147 040,34	65 235,85					147 040,34	65 235,85	81 804,49	
28013	Frais d'évaluation		1 836,00		916,00				2 752,00		2 752,00
	Sous Total compte 2801		1 836,00		916,00				2 752,00		2 752,00
2805	Concessions droits similaires brevets		11 470,00		4 186,19				15 656,19		15 656,19
	Sous Total compte 280		13 306,00		5 102,19				18 408,19		18 408,19
2812	Agencat amégat terr plantations à demeure		4 184,37		96,00				4 280,37		4 280,37
28154	Matériel et outillage		825,91						825,91		825,91
	Sous Total compte 2815		825,91						825,91		825,91
28181	Installations gales agct amgt divers		47 889,27		2 653,58				50 542,85		50 542,85
28183	Matériel de bureau et matériel informati		5 537,07						5 537,07		5 537,07
											35/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
28184	Mobilier		6 132,86		471,16				6 604,02		6 604,02
28188	Autres immobilisations corporelles		93 668,84		8 187,90				101 856,74		101 856,74
	Sous Total compte 2818		153 228,04		11 312,64				164 540,68		164 540,68
	Sous Total compte 281		158 238,32		11 408,64				169 646,96		169 646,96
28284	Mobilier		141 076,30						141 076,30		141 076,30
	Sous Total compte 2828		141 076,30						141 076,30		141 076,30
	Sous Total compte 282		141 076,30						141 076,30		141 076,30
	Sous Total compte 28		312 620,62		16 510,83				329 131,45		329 131,45
	Total classe 2	410 428,20	377 856,47		16 510,83	6 511,37		416 939,57	394 367,30	416 939,57	394 367,30
4011	Fournisseurs		10 009,54	289 955,47	288 193,81			289 955,47	298 203,35		8 247,88
	Sous Total compte 401		10 009,54	289 955,47	288 193,81			289 955,47	298 203,35		8 247,88
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			6 511,37	6 511,37			6 511,37	6 511,37		0,00
	Sous Total compte 404			6 511,37	6 511,37			6 511,37	6 511,37		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		18 758,32	22 744,41	57 817,63			22 744,41	76 575,95		53 831,54
	Sous Total compte 40		28 767,86	319 211,25	352 522,81			319 211,25	381 290,67		62 079,42
4111	Usagers	62 280,10		493 469,39	526 121,05			555 749,49	526 121,05	29 628,44	
	Sous Total compte 411	62 280,10		493 469,39	526 121,05			555 749,49	526 121,05	29 628,44	
4161	Usagers	1 792,99		47 357,68	48 889,38			49 150,67	48 889,38	261,29	
	Sous Total compte 416	1 792,99		47 357,68	48 889,38			49 150,67	48 889,38	261,29	
											36/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
419171	Provision versée par hébergés en attente		8 372,65	8 372,65				8 372,65	8 372,65		0,00
	Sous Total compte 41917		8 372,65	8 372,65				8 372,65	8 372,65		0,00
	Sous Total compte 4191		8 372,65	8 372,65				8 372,65	8 372,65		0,00
	Sous Total compte 419		8 372,65	8 372,65				8 372,65	8 372,65		0,00
	Sous Total compte 41	64 073,09	8 372,65	549 199,72	575 010,43			613 272,81	583 383,08	29 889,73	
421	Personnel - rémunérations dues			494 690,84	494 690,84			494 690,84	494 690,84		0,00
427	Personnel - oppositions			1 000,61	1 000,61			1 000,61	1 000,61		0,00
	Sous Total compte 42			495 691,45	495 691,45			495 691,45	495 691,45		0,00
431	Sécurité sociale			184 093,76	184 093,76			184 093,76	184 093,76		0,00
437	Autres organismes sociaux			88 032,28	88 032,28			88 032,28	88 032,28		0,00
	Sous Total compte 43			272 126,04	272 126,04			272 126,04	272 126,04		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			6 541,66	6 541,66			6 541,66	6 541,66		0,00
	Sous Total compte 442			6 541,66	6 541,66			6 541,66	6 541,66		0,00
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			100 100,07	100 100,07			100 100,07	100 100,07		0,00
	Sous Total compte 4438			100 100,07	100 100,07			100 100,07	100 100,07		0,00
	Sous Total compte 443			100 100,07	100 100,07			100 100,07	100 100,07		0,00
4478	Autres impôts et taxes			11 224,51	11 224,51			11 224,51	11 224,51		0,00
	Sous Total compte 447			11 224,51	11 224,51			11 224,51	11 224,51		0,00
	Sous Total compte 44			117 866,24	117 866,24			117 866,24	117 866,24		0,00

37/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
45103	Compte de rattachement avec le BP	111 070,20		1 234 260,86	1 222 176,10			1 345 331,06	1 222 176,10	123 154,96	
	Sous Total compte 451	111 070,20		1 234 260,86	1 222 176,10			1 345 331,06	1 222 176,10	123 154,96	
	Sous Total compte 45	111 070,20		1 234 260,86	1 222 176,10			1 345 331,06	1 222 176,10	123 154,96	
466	Excédents de versement			2 066,87	2 066,87			2 066,87	2 066,87		0,00
4671	Autres comptes créditeurs			50 526,92	50 526,92			50 526,92	50 526,92		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	32,23		278 477,12	277 081,86			278 509,35	277 081,86	1 427,49	
	Sous Total compte 4672	32,23		278 477,12	277 081,86			278 509,35	277 081,86	1 427,49	
	Sous Total compte 467	32,23		329 004,04	327 608,78			329 036,27	327 608,78	1 427,49	
4686	Autres charges à payer		84,57	84,57	42,40			84,57	126,97		42,40
	Sous Total compte 468		84,57	84,57	42,40			84,57	126,97		42,40
	Sous Total compte 46	32,23	84,57	331 155,48	329 718,05			331 187,71	329 802,62	1 385,09	
4711	Versements des régisseurs			7,35	7,35			7,35	7,35		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			474 336,82	474 563,02			474 336,82	474 563,02		226,20
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			1 887,83	1 887,83			1 887,83	1 887,83		0,00
471412	Excédents à réimputer -personnes morales			0,03	0,03			0,03	0,03		0,00
	Sous Total compte 47141			1 887,86	1 887,86			1 887,86	1 887,86		0,00
	Sous Total compte 4714			1 887,86	1 887,86			1 887,86	1 887,86		0,00
47171	Recettes relevé BDF-Hors Héra			54 978,44	56 731,34			54 978,44	56 731,34		1 752,90
	Sous Total compte 4717			54 978,44	56 731,34			54 978,44	56 731,34		1 752,90
											38/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
4718	Autres recettes à régulariser			7 385,27	7 385,27			7 385,27	7 385,27		0,00
	Sous Total compte 471			538 595,74	540 574,84			538 595,74	540 574,84		1 979,10
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			4 370,51	4 370,51			4 370,51	4 370,51		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			23 662,13	23 662,13			23 662,13	23 662,13		0,00
	Sous Total compte 472			28 032,64	28 032,64			28 032,64	28 032,64		0,00
	Sous Total compte 47			566 628,38	568 607,48			566 628,38	568 607,48		1 979,10
	Total classe 4	175 175,52	37 225,08	3 886 139,42	3 933 718,60			4 061 314,94	3 970 943,68	154 472,18	64 100,92
51178	Autres valeurs impayées			5 034,23	5 034,23			5 034,23	5 034,23		0,00
	Sous Total compte 5117			5 034,23	5 034,23			5 034,23	5 034,23		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			195 261,85	195 261,85			195 261,85	195 261,85		0,00
	Sous Total compte 511			200 296,08	200 296,08			200 296,08	200 296,08		0,00
	Sous Total compte 51			200 296,08	200 296,08			200 296,08	200 296,08		0,00
5411	Régisseurs d'avances (avances)	79,93			79,93			79,93	79,93		0,00
	Sous Total compte 541	79,93			79,93			79,93	79,93		0,00
	Sous Total compte 54	79,93			79,93			79,93	79,93		0,00
	Total classe 5	79,93		200 296,08	200 376,01			200 376,01	200 376,01		0,00
60611	Eau et assainissement					2 609,95		2 609,95		2 609,95	
60612	Energie, électricité					15 083,51	5 014,13	15 083,51	5 014,13	10 069,38	
	Sous Total compte 6061					17 693,46	5 014,13	17 693,46	5 014,13	12 679,33	

39/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
60621	Combustibles et carburants					17 243,22		17 243,22		17 243,22	
60622	Produits d'entretien					4 252,99	492,89	4 252,99	492,89	3 760,10	
60623	Fournitures d'atelier					985,14		985,14		985,14	
60624	Fournitures administratives					421,08		421,08		421,08	
606261	Protections, produits absorbants					7 404,91	794,95	7 404,91	794,95	6 609,96	
606268	Autres fournitures hôtelières					5,22	5,22	5,22	5,22		0,00
	Sous Total compte 60626					7 410,13	800,17	7 410,13	800,17	6 609,96	
60628	Autres fournitures non stckées					983,32	45,97	983,32	45,97	937,35	
	Sous Total compte 6062					31 295,88	1 339,03	31 295,88	1 339,03	29 956,85	
6063	Alimentation					614,64	157,11	614,64	157,11	457,53	
6066	Fournitures médicales					7 680,75	1 417,10	7 680,75	1 417,10	6 263,65	
	Sous Total compte 606					57 284,73	7 927,37	57 284,73	7 927,37	49 357,36	
	Sous Total compte 60					57 284,73	7 927,37	57 284,73	7 927,37	49 357,36	
61118	Autres					11 184,96		11 184,96		11 184,96	
	Sous Total compte 6111					11 184,96		11 184,96		11 184,96	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					3 000,00		3 000,00		3 000,00	
	Sous Total compte 6112					3 000,00		3 000,00		3 000,00	
	Sous Total compte 611					14 184,96		14 184,96		14 184,96	
6132	Locations immobilières					73 298,00		73 298,00		73 298,00	

40/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
61352	Équipements					1 722,12		1 722,12		1 722,12	
61357	Matériel médical					5 402,06		5 402,06		5 402,06	
	Sous Total compte 6135					7 124,18		7 124,18		7 124,18	
	Sous Total compte 613					80 422,18		80 422,18		80 422,18	
614	Charges locatives et de copropriété					1 273,00		1 273,00		1 273,00	
61528	Autres					1 401,35		1 401,35		1 401,35	
	Sous Total compte 6152					1 401,35		1 401,35		1 401,35	
61558	Autres matériels et outillages					4 166,96	994,20	4 166,96	994,20	3 172,76	
	Sous Total compte 6155					4 166,96	994,20	4 166,96	994,20	3 172,76	
61561	Informatique					1 010,57		1 010,57		1 010,57	
61562	Matériel médical					720,00		720,00		720,00	
61568	Autres					13 253,78	579,99	13 253,78	579,99	12 673,79	
	Sous Total compte 6156					14 984,35	579,99	14 984,35	579,99	14 404,36	
	Sous Total compte 615					20 552,66	1 574,19	20 552,66	1 574,19	18 978,47	
6161	Multirisques					654,85		654,85		654,85	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					5 538,23		5 538,23		5 538,23	
61688	Autres risques					82,74		82,74		82,74	
	Sous Total compte 6168					5 620,97		5 620,97		5 620,97	
	Sous Total compte 616					6 275,82		6 275,82		6 275,82	

41/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
6184	Concours divers (cotisations ...)					3 430,00		3 430,00		3 430,00	
6188	Autres frais divers					160,00		160,00		160,00	
	Sous Total compte 618					3 590,00		3 590,00		3 590,00	
	Sous Total compte 61					126 298,62	1 574,19	126 298,62	1 574,19	124 724,43	
62113	Personnel médical et paramédical					29 391,92	1 937,94	29 391,92	1 937,94	27 453,98	
	Sous Total compte 6211					29 391,92	1 937,94	29 391,92	1 937,94	27 453,98	
6215	Personnel affecté à l'établissement					100 100,07		100 100,07		100 100,07	
6218	Autres personnels extérieurs					1 610,00		1 610,00		1 610,00	
	Sous Total compte 621					131 101,99	1 937,94	131 101,99	1 937,94	129 164,05	
6221	Frais de recrutement du personnel					192,00		192,00		192,00	
	Sous Total compte 622					192,00		192,00		192,00	
623	Publicité publications relations publicu					288,00		288,00		288,00	
6256	Missions					303,70		303,70		303,70	
	Sous Total compte 625					303,70		303,70		303,70	
6261	Frais d'affranchissements					217,72	33,06	217,72	33,06	184,66	
6262	Frais de télécommunication					4 848,57	224,00	4 848,57	224,00	4 624,57	
	Sous Total compte 626					5 066,29	257,06	5 066,29	257,06	4 809,23	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					15 804,14	2 105,99	15 804,14	2 105,99	13 698,15	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					84 570,80	11 000,00	84 570,80	11 000,00	73 570,80	
42/47											

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB20-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
6284	Prestation d'informatique à l'extérieur					675,00		675,00		675,00	
6287	Remboursement de frais					31 889,20		31 889,20		31 889,20	
6288	Autres					518,40		518,40		518,40	
	Sous Total compte 628					133 457,54	13 105,99	133 457,54	13 105,99	120 351,55	
	Sous Total compte 62					270 409,52	15 300,99	270 409,52	15 300,99	255 108,53	
6331	Versement mobilité					3 911,98		3 911,98		3 911,98	
6334	Cotisations au centre national de gestio					10 797,34		10 797,34		10 797,34	
	Sous Total compte 633					14 709,32		14 709,32		14 709,32	
637	Autres impots taxes et assim (autres org					338,90		338,90		338,90	
	Sous Total compte 63					15 048,22		15 048,22		15 048,22	
64111	Rémunération principale					215 886,21		215 886,21		215 886,21	
64112	NBI, SFT et indemnité résidence					2 786,02		2 786,02		2 786,02	
641184	Indemnité inflation					600,00		600,00		600,00	
641188	Autres					63 937,95		63 937,95		63 937,95	
	Sous Total compte 64118					64 537,95		64 537,95		64 537,95	
	Sous Total compte 6411					283 210,18		283 210,18		283 210,18	
64131	Rémunération principale					169 749,55		169 749,55		169 749,55	
641384	Indemnité inflation					700,00		700,00		700,00	
641388	Autres					86 928,17		86 928,17		86 928,17	

43/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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 64138					87 628,17		87 628,17		87 628,17	
	Sous Total compte 6413					257 377,72		257 377,72		257 377,72	
64168	Autres					17 804,38		17 804,38		17 804,38	
	Sous Total compte 6416					17 804,38		17 804,38		17 804,38	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						7 867,00		7 867,00		7 867,00
	Sous Total compte 641					558 392,28	7 867,00	558 392,28	7 867,00	550 525,28	
64511	Cotisations à l'URSSAF					122 240,68		122 240,68		122 240,68	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					68 891,14		68 891,14		68 891,14	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					11 068,63		11 068,63		11 068,63	
	Sous Total compte 6451					202 200,45		202 200,45		202 200,45	
6459	Rembst charges de sécu soc						1 300,00		1 300,00		1 300,00
	Sous Total compte 645					202 200,45	1 300,00	202 200,45	1 300,00	200 900,45	
6475	Médecine du travail					597,57	13,90	597,57	13,90	583,67	
64788	Autres					3 112,84		3 112,84		3 112,84	
	Sous Total compte 6478					3 112,84		3 112,84		3 112,84	
	Sous Total compte 647					3 710,41	13,90	3 710,41	13,90	3 696,51	
6488	Autres charges diverses de personnel					10 449,63	70,67	10 449,63	70,67	10 378,96	
	Sous Total compte 648					10 449,63	70,67	10 449,63	70,67	10 378,96	
	Sous Total compte 64					774 752,77	9 251,57	774 752,77	9 251,57	765 501,20	

44/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					864,00		864,00		864,00	
	Sous Total compte 651					864,00		864,00		864,00	
6588	Autres					0,74		0,74		0,74	
	Sous Total compte 658					0,74		0,74		0,74	
	Sous Total compte 65					864,74		864,74		864,74	
673	Titres annulés exercices antérieurs					37 554,94		37 554,94		37 554,94	
	Sous Total compte 67					37 554,94		37 554,94		37 554,94	
68111	Immob incorporelles					5 102,19		5 102,19		5 102,19	
68112	Immob corporelles					11 408,64		11 408,64		11 408,64	
	Sous Total compte 6811					16 510,83		16 510,83		16 510,83	
	Sous Total compte 681					16 510,83		16 510,83		16 510,83	
	Sous Total compte 68					16 510,83		16 510,83		16 510,83	
	Total classe 6					1 298 724,37	34 054,12	1 298 724,37	34 054,12	1 273 837,25	9 167,00
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						287 339,96		287 339,96		287 339,96
7351128	Autres financements complémentaires					0,03	76 658,60	0,03	76 658,60		76 658,57
	Sous Total compte 735112					0,03	76 658,60	0,03	76 658,60		76 658,57
	Sous Total compte 73511					0,03	363 998,56	0,03	363 998,56		363 998,53
	Sous Total compte 7351					0,03	363 998,56	0,03	363 998,56		363 998,53
7352121	Hébergement permanent des résidents						74 266,68		74 266,68		74 266,68

45/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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 735212						74 266,68		74 266,68		74 266,68
	Sous Total compte 73521						74 266,68		74 266,68		74 266,68
	Sous Total compte 7352						74 266,68		74 266,68		74 266,68
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					18 466,70	417 711,73	18 466,70	417 711,73		399 245,03
	Sous Total compte 73531					18 466,70	417 711,73	18 466,70	417 711,73		399 245,03
73532	Part afférente à la dépendance					2 528,15	49 197,10	2 528,15	49 197,10		46 668,95
7353511	Part afférente à l'hébergement					536,40	15 012,40	536,40	15 012,40		14 476,00
	Sous Total compte 735351					536,40	15 012,40	536,40	15 012,40		14 476,00
735352	Accueil sans hébergement						3 820,16		3 820,16		3 820,16
	Sous Total compte 73535					536,40	18 832,56	536,40	18 832,56		18 296,16
	Sous Total compte 7353					21 531,25	485 741,39	21 531,25	485 741,39		464 210,14
73581	Produits à la charge de la CAF						17 161,00		17 161,00		17 161,00
	Sous Total compte 7358						17 161,00		17 161,00		17 161,00
	Sous Total compte 735					21 531,28	941 167,63	21 531,28	941 167,63		919 636,35
	Sous Total compte 73					21 531,28	941 167,63	21 531,28	941 167,63		919 636,35
7488	Autres						101 525,67		101 525,67		101 525,67
	Sous Total compte 748						101 525,67		101 525,67		101 525,67
	Sous Total compte 74						101 525,67		101 525,67		101 525,67
7548	Autres remboursements de frais						173 835,62		173 835,62		173 835,62
46/47											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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 754						173 835,62		173 835,62		173 835,62
7588	Autres produits divers de gestion couran						2 002,25		2 002,25		2 002,25
	Sous Total compte 758						2 002,25		2 002,25		2 002,25
	Sous Total compte 75						175 837,87		175 837,87		175 837,87
7718	Autres						1 576,93		1 576,93		1 576,93
	Sous Total compte 771						1 576,93		1 576,93		1 576,93
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchée						392,91		392,91		392,91
777	Quote-part des subv d'investisSEM						8 333,00		8 333,00		8 333,00
	Sous Total compte 77						10 302,84		10 302,84		10 302,84
	Total classe 7					21 531,28	1 228 834,01	21 531,28	1 228 834,01		1 207 302,73
	Total général	665 498,03	665 498,03	4 146 071,57	4 201 908,51	1 334 172,37	1 278 335,43	6 145 741,97	6 145 741,97	1 968 334,57	1 968 334,57
											47/47

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2022

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							0,00	0,00
Portefeuille								
tickets REPAS	8 535,00	616,70	9 151,70	0,00	9 151,70	9 151,70	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	8 535,00	616,70	9 151,70	0,00	9 151,70	9 151,70	0,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
tickets REPAS	616,70	0,00	616,70	0,00	616,70	616,70	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	616,70	0,00	616,70	0,00	616,70	616,70	0,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
tickets REPAS	0,00	9 151,70	9 151,70	9 151,70	0,00	9 151,70	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	9 151,70	9 151,70	9 151,70	0,00	9 151,70	0,00	0,00
TOTAUX	9 151,70	9 768,40	18 920,10	9 151,70	9 768,40	18 920,10	0,00	0,00

47/49

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

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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	34 938,19			34 938,19
DEPENDANCE ET SOINS	-51 303,07		-36 096,50	-87 399,57
<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>				
				52/55

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

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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 déficitaire (10)
HEBERGEMENT	34 938,19					
DEPENDANCE ET SOINS	-51 303,07	-36 096,50				-87 399,57

(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.

53/55

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

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

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	64 478,53			64 478,53
DEPENDANCE ET SOINS	-121 846,05		121 846,05	
<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>				

55/55

Page des signatures

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2022

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

Observations :

DESCHAMPS Jocelyne (1018248590-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

A DDFiP DE LA SAVOIE, le 14/03/2023

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 FONTANETTES CIAS GD LAC** pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

RAMPNOUX Pascal (1013278232-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A AIX-LES-BAINS, 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 ... par l'organe délibérant.

A , le

Acte à classer**DELIB20**

1	2	3	4
En préparation	En attente retour Préfecture	> AR reçu <	Classé

Identifiant FAST : ASCL_2_2023-03-31T10-35-11.01 (MI244156376)

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20230327-DELIB20-DE ([Voir l'accusé de réception associé](#))Objet de l'acte : Budget annexe de l'EHPAD Les Fontanettes : Approbation
du compte de gestion 2022

Date de décision : 27/03/2023



Nature de l'acte : Délibération

 Matière de l'acte : 7. Finances locales
 7.1. Decisions budgetaires
 7.1.1. Compte administratif
 7.1.1.2. Délibération approuvant le compte de gestion

Identifiant unique de l'acte antérieur

:

 Acte : 20 Multicanal : Non
DELIB Budget Annexe FONTANET...

Pièces jointes :

20 DELIB-1 Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation
Annexe Budget Annexe...
[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)
20 DELIB-2 Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation
Annexe Budget Annexe...
[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)
PAGE DE GARDE 1.PDF Type PJ : 99_DE - Délibération
 [Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

Classer

Annuler

Préparé

Date 31/03/23 à 09:31

Par [BORRELY DUBINI Muriel](#)

Transmis

Date 31/03/23 à 10:35

Par [BORRELY DUBINI Muriel](#)

Accusé de réception

Date 31/03/23 à 10:42