



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

DÉLIBÉRATION

N° : 23 Année : 2023

Exécutoire le :

Publiée le :

Visée le :

FINANCES

Approbation du compte de gestion 2022 Budget Annexe de l'EHPAD Les Grillons (50200)

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 Grillons (50200) 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 Grillons (50200)

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

50200 - EHPAD LES GRILLONS CIAS GD LAC

Compte de résultat consolidé

Exercice 2022
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	929 000,00	21 000,00	0,00	950 000,00	876 120,03	-7%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	3 148 500,00	398 600,00	0,00	3 547 100,00	3 479 992,74	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	692 200,00	143 000,00	0,00	835 200,00	782 745,10	-6%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	4 769 700,00	562 600,00	0,00	5 332 300,00	5 138 857,87	-3%

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	4 092 000,00	168 949,00	0,00	4 260 949,00	4 707 408,68	11%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	337 900,00	87 533,00	0,00	425 433,00	333 258,70	-21%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	19 606,76	367%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	4 434 100,00	256 482,00	0,00	4 690 582,00	5 060 274,14	8%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.	335 600,00	306 118,00	0,00	641 718,00	78 583,73	-87%
						8/22

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS CIAS GD LAC
Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartes réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	4 769 700,00	562 600,00	0,00	5 332 300,00	5 138 857,87	-3%
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	51 400,00	2 000,00	0,00	53 400,00	94 240,48	77%
TOTAL I	4 718 300,00	560 600,00	0,00	5 278 900,00	5 044 617,39	-4%
TOTAL DES PRODUITS	4 434 100,00	256 482,00	0,00	4 690 582,00	5 060 274,14	8%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	4 200,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	4 429 900,00	256 482,00	0,00	4 686 382,00	5 056 074,14	8%
CAF OU IAF	-288 400,00	-304 118,00	0,00	-592 518,00	11 456,75	-101%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

9/22

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS CIAS GD LAC
Tableau de financementExercice 2022
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartes réalisations - Prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	48 800,00	4 000,00	0,00	52 800,00	40 571,80	-23%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	51 000,00	192 700,00	0,00	243 700,00	149 961,92	-38%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	99 800,00	196 700,00	0,00	296 500,00	190 533,72	-35%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartes réalisations - Prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	-288 400,00	-304 118,00	0,00	-592 518,00	11 456,75	-101%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	5 800,00	112 200,00	0,00	118 000,00	108 931,19	-7%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	45 000,00	4 000,00	0,00	49 000,00	55 251,90	13%
TOTAL DES RESSOURCES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	-237 600,00	-187 918,00	0,00	-425 518,00	175 639,84	-141%
	337 400,00	384 618,00	0,00	722 018,00	14 893,88	-97%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						10/22

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB23-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

EHPAD LES GRILLONS 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)	23
1. Bilan (Etat B1)	24
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	29
4. Balance des comptes (Etat B3)	33
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	50
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	52
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	53
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	55
4ème PARTIE : SIGNATURES	57

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	929 000,00	21 000,00	0,00	950 000,00	876 120,03	-7%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	3 148 500,00	398 600,00	0,00	3 547 100,00	3 479 992,74	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	692 200,00	143 000,00	0,00	835 200,00	782 745,10	-6%
TOTAL DES CHARGES	4 769 700,00	562 600,00	0,00	5 332 300,00	5 138 857,87	-3%
EXCÉDENT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

6/22

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	4 092 000,00	168 949,00	0,00	4 260 949,00	4 707 408,68	11%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	337 900,00	87 533,00	0,00	425 433,00	333 258,70	-21%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	19 606,76	367%
TOTAL DES PRODUITS	4 434 100,00	256 482,00	0,00	4 690 582,00	5 060 274,14	8%
DÉFICIT	335 600,00	306 118,00	0,00	641 718,00	78 583,73	-87%

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

7/22

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	929 000,00	21 000,00	0,00	950 000,00	876 120,03	-7%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	3 148 500,00	398 600,00	0,00	3 547 100,00	3 479 992,74	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	692 200,00	143 000,00	0,00	835 200,00	782 745,10	-6%
TOTAL DES CHARGES	4 769 700,00	562 600,00	0,00	5 332 300,00	5 138 857,87	-3%
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	4 092 000,00	168 949,00	0,00	4 260 949,00	4 707 408,68	11%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	337 900,00	87 533,00	0,00	425 433,00	333 258,70	-21%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	19 606,76	367%
TOTAL DES PRODUITS	4 434 100,00	256 482,00	0,00	4 690 582,00	5 060 274,14	8%
DÉFICIT	335 600,00	306 118,00	0,00	641 718,00	78 583,73	-87%

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

8/22

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	4 769 700,00	562 600,00	0,00	5 332 300,00	5 138 857,87	-3%
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	51 400,00	2 000,00	0,00	53 400,00	94 240,48	77%
TOTAL I	4 718 300,00	560 600,00	0,00	5 278 900,00	5 044 617,39	-4%
TOTAL DES PRODUITS	4 434 100,00	256 482,00	0,00	4 690 582,00	5 060 274,14	8%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	4 200,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	4 429 900,00	256 482,00	0,00	4 686 382,00	5 056 074,14	8%
CAF OU IAF	-288 400,00	-304 118,00	0,00	-592 518,00	11 456,75	-101%

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

9/22

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	48 800,00	4 000,00	0,00	52 800,00	40 571,80	-23%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	51 000,00	192 700,00	0,00	243 700,00	149 961,92	-38%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	99 800,00	196 700,00	0,00	296 500,00	190 533,72	-35%
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	-288 400,00	-304 118,00	0,00	-592 518,00	11 456,75	-101%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	5 800,00	112 200,00	0,00	118 000,00	108 931,19	-7%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	45 000,00	4 000,00	0,00	49 000,00	55 251,90	13%
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	-237 600,00	-187 918,00	0,00	-425 518,00	175 639,84	-141%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	337 400,00	384 618,00	0,00	722 018,00	14 893,88	-97%

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

10/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	50,00	0,00	0,00	50,00	380,64	0,00	380,64	662%
6066 - Fournitures médicales	77 000,00	0,00	0,00	77 000,00	37 135,66	1 748,28	35 387,38	-54%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6248 - Transports divers	600,00	0,00	0,00	600,00	1 134,00	567,00	567,00	-5%
6256 - Missions	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	716,54	0,00	716,54	-64%
6257 - Réceptions	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	1 771,50	600,00	1 171,50	-41%
6261 - Frais d'affranchissements	750,00	0,00	0,00	750,00	121,50	0,00	121,50	-83%
6262 - Frais de télécommunication	4 000,00	2 500,00	0,00	6 500,00	7 511,18	599,09	6 912,09	7%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	87 000,00	0,00	0,00	87 000,00	94 408,27	8 974,47	85 433,80	-1%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	368 000,00	0,00	0,00	368 000,00	376 338,28	43 059,33	333 278,95	-9%
6284 - Prestation d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00	10 500,00	0,00	-
6287 - Remboursement de frais	109 000,00	0,00	0,00	109 000,00	118 281,94	0,00	118 281,94	9%
6288 - Autres	2 500,00	3 000,00	0,00	5 500,00	4 798,00	0,00	4 798,00	-12%
60611 - Eau et assainissement	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	16 572,58	4 353,41	12 219,17	-32%
60612 - Energie, électricité	50 500,00	0,00	0,00	50 500,00	61 330,63	24 225,79	37 104,84	-26%
60613 - Chauffage	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	111 714,18	9 288,24	102 425,94	-6%
60621 - Combustibles et carburants	300,00	0,00	0,00	300,00	14,40	0,00	14,40	-95%
60622 - Produits d'entretien	23 500,00	0,00	0,00	23 500,00	28 876,43	2 620,74	26 255,69	12%

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

12/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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)
60623 - Fournitures d'atelier	15 000,00	9 000,00	0,00	24 000,00	28 165,10	3 996,00	24 169,10	1%
60624 - Fournitures administratives	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00	2 089,19	0,00	2 089,19	23%
60628 - Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	3 364,74	505,86	2 858,88	-
61118 - Autres	2 000,00	4 000,00	0,00	6 000,00	36 019,58	0,00	36 019,58	501%
606261 - Protections, produits absorbants	33 000,00	2 500,00	0,00	35 500,00	44 429,16	1 174,80	43 254,36	22%
606268 - Autres fournitures hôtelières	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	2 659,54	0,00	2 659,54	-85%
606281 - Autres fournitures non stockées	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
606282 - Autres fournitures non stockées	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-100%
606283 - Autres fournitures non stockées	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	929 000,00	21 000,00	0,00	950 000,00	988 333,04	112 213,01	876 120,03	-7%
6215 - Personnel affecté à l'établissement	7 060,00	0,00	0,00	7 060,00	11 588,26	0,00	11 588,26	65%
6218 - Autres personnels extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550,28	215,94	1 334,34	-
6221 - Frais de recrutement du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	4 028,60	0,00	4 028,60	-
6226 - Honoraires	8 060,00	0,00	0,00	8 060,00	10 038,00	1 476,00	8 562,00	7%
6331 - Versement mobilité	11 300,00	0,00	0,00	11 300,00	15 717,65	0,00	15 717,65	40%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	41 600,00	0,00	0,00	41 600,00	44 456,32	0,00	44 456,32	7%
6475 - Médecine du travail	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	1 764,07	0,00	1 764,07	48%
6488 - Autres charges diverses de personnel	12 790,00	0,00	0,00	12 790,00	21 251,01	0,00	21 251,01	67%

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

13/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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)
62113 - Personnel médical et paramédical	20 000,00	25 424,00	0,00	45 424,00	209 053,81	18 764,95	190 288,86	319%
64111 - Rémunération principale	858 320,00	373 176,00	0,00	1 231 496,00	826 421,77	1 100,00	825 321,77	-32%
64112 - NBI, supplément familial de traitement et indemnité de résidence	15 900,00	0,00	0,00	15 900,00	17 493,07	0,00	17 493,07	11%
64131 - Rémunération principale	704 270,00	0,00	0,00	704 270,00	794 216,96	0,00	794 216,96	13%
64174 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	-
64178 - Autres	29 970,00	0,00	0,00	29 970,00	19 207,38	0,00	19 207,38	-35%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	449 480,00	0,00	0,00	449 480,00	492 784,67	0,00	492 784,67	10%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	312 370,00	0,00	0,00	312 370,00	308 891,73	0,00	308 891,73	-1%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	41 780,00	0,00	0,00	41 780,00	47 378,69	0,00	47 378,69	14%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	1 403,29	223,77	1 179,52	-
64788 - Autres	7 180,00	0,00	0,00	7 180,00	7 923,99	0,00	7 923,99	11%
64882 - Autres charges diverses de personnel	2 590,00	0,00	0,00	2 590,00	2 589,47	0,00	2 589,47	0%
64883 - Autres charges diverses de personnel	29 370,00	0,00	0,00	29 370,00	24 024,00	0,00	24 024,00	-18%
641184 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900,01	0,00	1 900,01	-
641188 - Autres	265 940,00	0,00	0,00	265 940,00	266 490,67	0,00	266 490,67	1%
641384 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300,00	0,00	2 300,00	-
641388 - Autres	329 320,00	0,00	0,00	329 320,00	369 099,70	0,00	369 099,70	13%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	3 148 500,00	398 600,00	0,00	3 547 100,00	3 501 773,40	21 780,66	3 479 992,74	-1%

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

14/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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)
614 - Charges locatives et de copropriété	27 910,00	0,00	0,00	27 910,00	36 198,76	8 288,76	27 910,00	0%
617 - Etudes et recherches	32 500,00	25 000,00	0,00	57 500,00	39 585,58	6 000,00	33 585,58	-41%
623 - Publicité, publications, relations publiques	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	1 152,85	0,00	1 152,85	-61%
627 - Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	11,06	0,00	11,06	-
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	760,00	0,00	0,00	760,00	0,00	0,00	0,00	-100%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	18 000,00	30 000,00	0,00	48 000,00	42 181,91	0,00	42 181,91	-12%
678 - Autres charges exceptionnelles	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	1 990,07	0,00	1 990,07	0%
6132 - Locations immobilières	421 170,00	9 000,00	0,00	430 170,00	439 334,00	9 257,00	430 077,00	0%
6161 - Multirisques	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	4 024,97	0,00	4 024,97	15%
6163 - Assurance transport	430,00	0,00	0,00	430,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6167 - Assurances capital - décès "titulaires"	9 300,00	0,00	0,00	9 300,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6182 - Documentation générale et technique	350,00	0,00	0,00	350,00	374,40	0,00	374,40	7%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	21 000,00	3 000,00	0,00	24 000,00	23 952,00	150,00	23 802,00	0%
6188 - Autres frais divers	8 880,00	0,00	0,00	8 880,00	8 556,10	704,00	7 852,10	-11%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	5 100,00	0,00	0,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6518 - Autres	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6541 - Créances admises en non valeur	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	74,50	0,00	74,50	-95%
6558 - Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	220,00	0,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00	-100%

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

15/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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)
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,98	0,00	0,98	-
6711 - Interets moratoires et penalites sur marches	0,00	0,00	0,00	0,00	44,41	0,00	44,41	-
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	-
61352 - Équipements	2 670,00	0,00	0,00	2 670,00	3 283,20	0,00	3 283,20	23%
61357 - Matériel médical	13 000,00	10 000,00	0,00	23 000,00	19 785,29	0,00	19 785,29	-13%
61521 - Bâtiments publics	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61528 - Autres	9 100,00	0,00	0,00	9 100,00	9 629,22	0,00	9 629,22	6%
61551 - Matériel médical	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61558 - Autres matériels et outillages	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	17 591,12	530,64	17 060,48	14%
61561 - Informatique	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	1 894,00	0,00	1 894,00	-62%
61562 - Matériel médical	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	2 789,33	0,00	2 789,33	-20%
61568 - Autres	39 000,00	0,00	0,00	39 000,00	33 309,96	803,22	32 506,74	-16%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	0,00	19 000,00	0,00	19 000,00	28 143,50	0,00	28 143,50	49%
61688 - Autres risques	310,00	0,00	0,00	310,00	331,03	0,00	331,03	7%
68111 - Immobilisations incorporelles	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 009,00	0,00	3 009,00	1%
68112 - Immobilisations corporelles	48 400,00	2 000,00	0,00	50 400,00	51 231,48	0,00	51 231,48	2%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	692 200,00	143 000,00	0,00	835 200,00	808 478,72	25 733,62	782 745,10	-6%
TOTAL DES CHARGES	4 769 700,00	562 600,00	0,00	5 332 300,00	5 298 585,16	159 727,29	5 138 857,87	-3%

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

16/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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)
EXCÉDENT								
(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100.$								
								17/22

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20230327-DELIB23-DE
 Date de réception préfecture : 31/03/2023

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	181 000,00	-14 523,00	0,00	166 477,00	246 157,65	5 805,52	240 352,13	45%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	0,00	0,00	0,00	0,00	31 858,00	0,00	31 858,00	-
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 199 100,00	-6 409,00	0,00	1 192 691,00	1 544 016,21	0,00	1 544 016,21	30%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	2 080 000,00	-8 000,00	0,00	2 072 000,00	2 092 691,54	55 824,90	2 036 866,64	-1%
7351128 - Autres financements complémentaires	267 900,00	126 641,00	0,00	394 541,00	466 658,34	0,00	466 658,34	19%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	342 000,00	32 510,00	0,00	374 510,00	387 657,36	0,00	387 657,36	4%
7352282 - Part afférente à la dépendance	22 000,00	38 730,00	0,00	60 730,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	4 092 000,00	168 949,00	0,00	4 260 949,00	4 769 039,10	61 630,42	4 707 408,68	11%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	16 510,00	35 000,00	0,00	51 510,00	53 982,10	161,64	53 820,46	5%
6459 - Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400,00	0,00	4 400,00	-
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 135,36	0,00	2 135,36	7%
7488 - Autres	308 600,00	52 533,00	0,00	361 133,00	251 401,00	0,00	251 401,00	-30%
7548 - Autres remboursements de frais	4 490,00	0,00	0,00	4 490,00	10 884,62	0,00	10 884,62	143%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	11 146,94	529,68	10 617,26	69%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	337 900,00	87 533,00	0,00	425 433,00	333 950,02	691,32	333 258,70	-21%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	2 108,18	0,00	2 108,18	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	4 200,00	0,00	4 200,00	0%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,50	-

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB23-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

18/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	13 298,08	0,00	13 298,08	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	19 606,76	0,00	19 606,76	367%
TOTAL DES PRODUITS	4 434 100,00	256 482,00	0,00	4 690 582,00	5 122 595,88	62 321,74	5 060 274,14	8%
DÉFICIT	335 600,00	306 118,00	0,00	641 718,00			78 583,73	-87%

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

19/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	4 769 700,00	562 600,00	0,00	5 332 300,00	0,00	0,00	5 138 857,87	-3%
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	51 400,00	2 000,00	0,00	53 400,00	94 240,48	0,00	94 240,48	77%
68111 - Immobilisations incorporelles	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 009,00	0,00	3 009,00	1%
68112 - Immobilisations corporelles	48 400,00	2 000,00	0,00	50 400,00	51 231,48	0,00	51 231,48	2%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	-
TOTAL I	4 718 300,00	560 600,00	0,00	5 278 900,00	-94 240,48	0,00	5 044 617,39	-4%
TOTAL DES PRODUITS	4 434 100,00	256 482,00	0,00	4 690 582,00	0,00	0,00	5 060 274,14	8%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	4 200,00	0,00	4 200,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	4 429 900,00	256 482,00	0,00	4 686 382,00	-4 200,00	0,00	5 056 074,14	8%
CAF OU IAF	-288 400,00	-304 118,00	0,00	-592 518,00			11 456,75	-101%

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

20/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	45 000,00	4 000,00	0,00	49 000,00	36 771,80	0,00	36 771,80	-24%
1687 - Autres dettes	3 800,00	0,00	0,00	3 800,00	3 800,00	0,00	3 800,00	0%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	48 800,00	4 000,00	0,00	52 800,00	40 571,80	0,00	40 571,80	-23%
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	3 513,60	0,00	3 513,60	-12%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	24 000,00	184 000,00	0,00	208 000,00	112 402,58	0,00	112 402,58	-45%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	10 000,00	4 700,00	0,00	14 700,00	11 860,97	139,20	11 721,77	-20%
2184 - Mobilier	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	16 613,04	0,00	16 613,04	-2%
2188 - Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	5 710,93	0,00	5 710,93	-
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	51 000,00	192 700,00	0,00	243 700,00	150 101,12	139,20	149 961,92	-38%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	99 800,00	196 700,00	0,00	296 500,00	190 672,92	139,20	190 533,72	-35%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								

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

21/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	-288 400,00	-304 118,00	0,00	-592 518,00			11 456,75	-101%
1312 - Collectivités et établissements publics	0,00	112 200,00	0,00	112 200,00	100 174,25	0,00	100 174,25	-10%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	5 800,00	0,00	0,00	5 800,00	8 756,94	0,00	8 756,94	51%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	5 800,00	112 200,00	0,00	118 000,00	108 931,19	0,00	108 931,19	-7%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	45 000,00	4 000,00	0,00	49 000,00	57 202,50	1 950,60	55 251,90	13%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	45 000,00	4 000,00	0,00	49 000,00	57 202,50	1 950,60	55 251,90	13%
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	-237 600,00	-187 918,00	0,00	-425 518,00	166 133,69	1 950,60	175 639,84	-141%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	337 400,00	384 618,00	0,00	722 018,00			14 893,88	-97%

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

22/22

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50200 - EHPAD LES GRILLONS CIAS GD LAC

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	41 255,46	17 866,75	23 388,71	22 884,11
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations, matériel et outillage techniques	54 668,57	48 060,90	6 607,67	9 696,67
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	898 556,71	519 869,71	378 687,00	280 381,16
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)	994 480,74	585 797,36	408 683,38	312 961,94
				25/26

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	159 133,35	40 000,00	119 133,35	240 745,98
. 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	1 066,24		1 066,24	1 645,91
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	160 199,59	40 000,00	120 199,59	242 391,89
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	1 154 680,33	625 797,36	528 882,97	555 353,83
				26/26

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50200 - EHPAD LES GRILLONS CIAS GD LAC

Exercice 2022

BILAN

PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	283 950,03	275 193,09
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	93 104,08	93 104,08
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits		52 099,06
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire	-361 187,68	-146 657,56
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-30 000,00	-30 000,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-78 583,73	-266 629,18
Subventions d'investissement	113 611,55	17 637,30
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	20 894,25	-5 253,21
		27/28

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	157 655,80	142 975,70
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		514,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	272 865,09	119 953,88
Dettes fiscales et sociales	262,73	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 295,71	
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	75 909,39	297 147,92
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	507 988,72	560 591,50
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser		15,54
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)		15,54
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	528 882,97	555 353,83
		28/28

RESULTATS50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	2 135,36	2 712,84
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	4 707 408,68	4 136 452,27
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	251 401,00	6 455,00
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	21 501,88	15 907,90
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 982 446,92	4 161 528,01
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	288 819,13	268 175,70
Services extérieurs et autres	1 447 315,71	1 195 109,88
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	60 173,97	49 730,47
- autres		1 660,53
Charges de personnel		
- salaires et traitements	2 290 273,58	2 103 626,23
- charges sociales	855 522,67	769 971,88
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	54 240,48	55 837,40
- dotations aux dépréciations sur actif circulant	40 000,00	
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	75,48	475,49
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 036 421,02	4 444 587,58
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-53 974,10	-283 059,57
		30/32

RESULTATS50200 - EHPAD LES GRILLONS 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)	-53 974,10	-283 059,57
		31/32

RESULTATS50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	13 298,58	18 455,27
- exercices antérieurs	2 108,18	
Sur opérations en capital	4 200,00	15 600,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	19 606,76	34 055,27
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	2 034,48	
- exercices antérieurs	42 181,91	17 624,88
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)	44 216,39	17 624,88
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-24 609,63	16 430,39
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	5 002 053,68	4 195 583,28
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	5 080 637,41	4 462 212,46
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-78 583,73	-266 629,18
		32/32

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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		101 981,38				8 756,94		110 738,32		110 738,32
	Sous Total compte 1022		101 981,38				8 756,94		110 738,32		110 738,32
1023	Compléments dotation org autre que Etat		153 000,00						153 000,00		153 000,00
	Sous Total compte 102		254 981,38				8 756,94		263 738,32		263 738,32
10682	Réserves affectées à l'investissement		93 104,08						93 104,08		93 104,08
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		52 099,06	52 099,06				52 099,06	52 099,06		0,00
	Sous Total compte 106863		52 099,06	52 099,06				52 099,06	52 099,06		0,00
	Sous Total compte 10686		52 099,06	52 099,06				52 099,06	52 099,06		0,00
	Sous Total compte 1068		145 203,14	52 099,06				52 099,06	145 203,14		93 104,08
	Sous Total compte 106		145 203,14	52 099,06				52 099,06	145 203,14		93 104,08
	Sous Total compte 10		400 184,52	52 099,06			8 756,94	52 099,06	408 941,46		356 842,40
114133	EHPAD section tarifaire soins	30 000,00						30 000,00		30 000,00	
	Sous Total compte 11413	30 000,00						30 000,00		30 000,00	
	Sous Total compte 1141	30 000,00						30 000,00		30 000,00	
	Sous Total compte 114	30 000,00						30 000,00		30 000,00	
11931	EHPAD en attente de CPOM - hébergement			30 268,46				30 268,46		30 268,46	
11932	EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin	146 657,56		184 261,66				330 919,22		330 919,22	
	Sous Total compte 1193	146 657,56		214 530,12				361 187,68		361 187,68	
	Sous Total compte 119	146 657,56		214 530,12				361 187,68		361 187,68	

34/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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 11	176 657,56		214 530,12				391 187,68		391 187,68	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	266 629,18			266 629,18			266 629,18	266 629,18		0,00
	Sous Total compte 12	266 629,18			266 629,18			266 629,18	266 629,18		0,00
1312	Collectivités et établissements publics		4 000,00				100 174,25		104 174,25		104 174,25
13188	Autres subv		66 484,00						66 484,00		66 484,00
	Sous Total compte 1318		66 484,00						66 484,00		66 484,00
	Sous Total compte 131		70 484,00				100 174,25		170 658,25		170 658,25
1392	Collectivités et établissements publics	400,00		400,00				800,00		800,00	
13988	Autres subventions	52 446,70		3 800,00				56 246,70		56 246,70	
	Sous Total compte 1398	52 446,70		3 800,00				56 246,70		56 246,70	
	Sous Total compte 139	52 846,70		4 200,00				57 046,70		57 046,70	
	Sous Total compte 13	52 846,70	70 484,00	4 200,00			100 174,25	57 046,70	170 658,25		113 611,55
165	Dépôts et cautionnements reçus		127 775,70			38 722,40	57 202,50	38 722,40	184 978,20		146 255,80
1687	Autres dettes		15 200,00			3 800,00		3 800,00	15 200,00		11 400,00
	Sous Total compte 168		15 200,00			3 800,00		3 800,00	15 200,00		11 400,00
	Sous Total compte 16		142 975,70			42 522,40	57 202,50	42 522,40	200 178,20		157 655,80
181	Cpte liaison : affectation à...		20 211,71						20 211,71		20 211,71
	Sous Total compte 18		20 211,71						20 211,71		20 211,71
	Total classe 1	496 133,44	633 855,93	270 829,18	266 629,18	42 522,40	166 133,69	809 485,02	1 066 618,80	448 234,38	705 368,16

35/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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
205	Concessions droits similaires brevets..	37 741,86				3 513,60		41 255,46		41 255,46	
	Sous Total compte 20	37 741,86				3 513,60		41 255,46		41 255,46	
2154	Matériel et outillage	54 668,57						54 668,57		54 668,57	
	Sous Total compte 215	54 668,57						54 668,57		54 668,57	
2181	Instal gales agentc amngts divers	217 715,51				112 402,58		330 118,09		330 118,09	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	37 006,12				11 860,97	139,20	48 867,09	139,20	48 727,89	
2184	Mobilier	194 581,76				16 613,04		211 194,80		211 194,80	
2188	Autres immobilisations corporelles	302 805,00				5 710,93		308 515,93		308 515,93	
	Sous Total compte 218	752 108,39				146 587,52	139,20	898 695,91	139,20	898 556,71	
	Sous Total compte 21	806 776,96				146 587,52	139,20	953 364,48	139,20	953 225,28	
2805	Concessions droits similaires brevets		14 857,75		3 009,00				17 866,75		17 866,75
	Sous Total compte 280		14 857,75		3 009,00				17 866,75		17 866,75
28154	Matériel et outillage		44 971,90		3 089,00				48 060,90		48 060,90
	Sous Total compte 2815		44 971,90		3 089,00				48 060,90		48 060,90
28181	Installations gales agct amgt divers		79 370,08		15 970,41				95 340,49		95 340,49
28183	Matériel de bureau et matériel informati		26 047,85		4 588,27				30 636,12		30 636,12
28184	Mobilier		127 632,56		12 380,98				140 013,54		140 013,54
28188	Autres immobilisations corporelles		238 676,74		15 202,82				253 879,56		253 879,56
	Sous Total compte 2818		471 727,23		48 142,48				519 869,71		519 869,71
36/49											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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 281		516 699,13		51 231,48				567 930,61		567 930,61
	Sous Total compte 28		531 556,88		54 240,48				585 797,36		585 797,36
	Total classe 2	844 518,82	531 556,88		54 240,48	150 101,12	139,20	994 619,94	585 936,56	994 480,74	585 797,36
4011	Fournisseurs		56,40	1 544 434,16	1 607 453,99			1 544 434,16	1 607 510,39		63 076,23
	Sous Total compte 401		56,40	1 544 434,16	1 607 453,99			1 544 434,16	1 607 510,39		63 076,23
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			150 101,12	150 101,12			150 101,12	150 101,12		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie				1 295,71				1 295,71		1 295,71
	Sous Total compte 4047				1 295,71				1 295,71		1 295,71
	Sous Total compte 404			150 101,12	151 396,83			150 101,12	151 396,83		1 295,71
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		119 897,48	155 448,78	245 340,16			155 448,78	365 237,64		209 788,86
	Sous Total compte 40		119 953,88	1 849 984,06	2 004 190,98			1 849 984,06	2 124 144,86		274 160,80
4111	Usagers	199 713,80		2 381 061,45	2 495 835,07			2 580 775,25	2 495 835,07	84 940,18	
	Sous Total compte 411	199 713,80		2 381 061,45	2 495 835,07			2 580 775,25	2 495 835,07	84 940,18	
4152	Par le conseil d'administration			74,50	74,50			74,50	74,50		0,00
	Sous Total compte 415			74,50	74,50			74,50	74,50		0,00
4161	Usagers	41 032,18		131 238,53	98 077,54			172 270,71	98 077,54	74 193,17	
	Sous Total compte 416	41 032,18		131 238,53	98 077,54			172 270,71	98 077,54	74 193,17	
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale		514,00	514,00				514,00	514,00		0,00
	Sous Total compte 41917		514,00	514,00				514,00	514,00		0,00
											37/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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 4191		514,00	514,00				514,00	514,00		0,00
	Sous Total compte 419		514,00	514,00				514,00	514,00		0,00
	Sous Total compte 41	240 745,98	514,00	2 512 888,48	2 593 987,11			2 753 634,46	2 594 501,11	159 133,35	
421	Personnel - rémunérations dues			2 051 155,07	2 051 155,07			2 051 155,07	2 051 155,07		0,00
427	Personnel - oppositions			2 800,18	2 800,18			2 800,18	2 800,18		0,00
	Sous Total compte 42			2 053 955,25	2 053 955,25			2 053 955,25	2 053 955,25		0,00
431	Sécurité sociale			703 771,57	703 771,57			703 771,57	703 771,57		0,00
437	Autres organismes sociaux			402 044,85	402 044,85			402 044,85	402 044,85		0,00
4386	Autres charges à payer				262,73				262,73		262,73
	Sous Total compte 438				262,73				262,73		262,73
	Sous Total compte 43			1 105 816,42	1 106 079,15			1 105 816,42	1 106 079,15		262,73
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			45 919,70	45 919,70			45 919,70	45 919,70		0,00
	Sous Total compte 442			45 919,70	45 919,70			45 919,70	45 919,70		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		11 229,65	47 329,03	45 104,82			47 329,03	56 334,47		9 005,44
443121	Ressources encaissées par le comptable		2 394,26	30 148,54	30 319,08			30 148,54	32 713,34		2 564,80
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		4 428,83	26 945,01	27 133,69			26 945,01	31 562,52		4 617,51
	Sous Total compte 44312		6 823,09	57 093,55	57 452,77			57 093,55	64 275,86		7 182,31
	Sous Total compte 4431		18 052,74	104 422,58	102 557,59			104 422,58	120 610,33		16 187,75
44327	Etat-aide sociale-verst contribut héb		2 122,91	51 417,84	65 327,04			51 417,84	67 449,95		16 032,11
38/49											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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 4432		2 122,91	51 417,84	65 327,04			51 417,84	67 449,95		16 032,11
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg			6 648,00	8 210,00			6 648,00	8 210,00		1 562,00
	Sous Total compte 4433			6 648,00	8 210,00			6 648,00	8 210,00		1 562,00
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			11 588,26	11 588,26			11 588,26	11 588,26		0,00
	Sous Total compte 4438			11 588,26	11 588,26			11 588,26	11 588,26		0,00
	Sous Total compte 443		20 175,65	174 076,68	187 682,89			174 076,68	207 858,54		33 781,86
4478	Autres impôts et taxes			43 692,36	43 692,36			43 692,36	43 692,36		0,00
	Sous Total compte 447			43 692,36	43 692,36			43 692,36	43 692,36		0,00
	Sous Total compte 44		20 175,65	263 688,74	277 294,95			263 688,74	297 470,60		33 781,86
45106	Compte de rattachement avec le BP		276 294,24	5 368 151,39	5 133 984,68			5 368 151,39	5 410 278,92		42 127,53
	Sous Total compte 451		276 294,24	5 368 151,39	5 133 984,68			5 368 151,39	5 410 278,92		42 127,53
	Sous Total compte 45		276 294,24	5 368 151,39	5 133 984,68			5 368 151,39	5 410 278,92		42 127,53
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés			3 014,85	3 014,85			3 014,85	3 014,85		0,00
	Sous Total compte 4632			3 014,85	3 014,85			3 014,85	3 014,85		0,00
	Sous Total compte 463			3 014,85	3 014,85			3 014,85	3 014,85		0,00
466	Excédents de versement		264,15	19 775,30	19 511,15			19 775,30	19 775,30		0,00
4671	Autres comptes créditeurs		413,88	104 158,30	103 744,42			104 158,30	104 158,30		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	1 645,91		331 897,76	332 531,79			333 543,67	332 531,79	1 011,88	
46726	Débiteurs divers - Contentieux			146,44	92,08			146,44	92,08	54,36	
39/49											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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 4672	1 645,91		332 044,20	332 623,87			333 690,11	332 623,87	1 066,24	
	Sous Total compte 467	1 645,91	413,88	436 202,50	436 368,29			437 848,41	436 782,17	1 066,24	
	Sous Total compte 46	1 645,91	678,03	458 992,65	458 894,29			460 638,56	459 572,32	1 066,24	
4712	Virements réimputés			1 823,82	1 823,82			1 823,82	1 823,82		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			2 599 039,31	2 599 039,31			2 599 039,31	2 599 039,31		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			21 759,93	21 759,93			21 759,93	21 759,93		0,00
471412	Excédents à réimputer -personnes morales		15,54	668,41	652,87			668,41	668,41		0,00
	Sous Total compte 47141		15,54	22 428,34	22 412,80			22 428,34	22 428,34		0,00
	Sous Total compte 4714		15,54	22 428,34	22 412,80			22 428,34	22 428,34		0,00
47171	Recettes relevé BDF-Hors Héra			59 714,13	59 714,13			59 714,13	59 714,13		0,00
	Sous Total compte 4717			59 714,13	59 714,13			59 714,13	59 714,13		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			36 213,89	36 213,89			36 213,89	36 213,89		0,00
	Sous Total compte 471		15,54	2 719 219,49	2 719 203,95			2 719 219,49	2 719 219,49		0,00
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			7 838,09	7 838,09			7 838,09	7 838,09		0,00
4722	Com bancaires en instance de mdt CB			5,53	5,53			5,53	5,53		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			47 969,68	47 969,68			47 969,68	47 969,68		0,00
	Sous Total compte 472			55 813,30	55 813,30			55 813,30	55 813,30		0,00
	Sous Total compte 47		15,54	2 775 032,79	2 775 017,25			2 775 032,79	2 775 032,79		0,00
491	Dépréciat comptes de redevables				40 000,00				40 000,00		40 000,00
40/49											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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 49				40 000,00				40 000,00		40 000,00
	Total classe 4	242 391,89	417 631,34	16 388 509,78	16 443 403,66			16 630 901,67	16 861 035,00	160 199,59	390 332,92
51172	Chèques impayés			5 054,60	5 054,60			5 054,60	5 054,60		0,00
51178	Autres valeurs impayées			13 010,94	13 010,94			13 010,94	13 010,94		0,00
	Sous Total compte 5117			18 065,54	18 065,54			18 065,54	18 065,54		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			1 045 890,23	1 045 890,23			1 045 890,23	1 045 890,23		0,00
	Sous Total compte 511			1 063 955,77	1 063 955,77			1 063 955,77	1 063 955,77		0,00
	Sous Total compte 51			1 063 955,77	1 063 955,77			1 063 955,77	1 063 955,77		0,00
588	Autres virements internes			151,50	151,50			151,50	151,50		0,00
	Sous Total compte 58			151,50	151,50			151,50	151,50		0,00
	Total classe 5			1 064 107,27	1 064 107,27			1 064 107,27	1 064 107,27		0,00
60611	Eau et assainissement					16 572,58	4 353,41	16 572,58	4 353,41	12 219,17	
60612	Energie, électricité					61 330,63	24 225,79	61 330,63	24 225,79	37 104,84	
60613	Chauffage					111 714,18	9 288,24	111 714,18	9 288,24	102 425,94	
	Sous Total compte 6061					189 617,39	37 867,44	189 617,39	37 867,44	151 749,95	
60621	Combustibles et carburants					14,40		14,40		14,40	
60622	Produits d'entretien					28 876,43	2 620,74	28 876,43	2 620,74	26 255,69	
60623	Fournitures d'atelier					28 165,10	3 996,00	28 165,10	3 996,00	24 169,10	
60624	Fournitures administratives					2 089,19		2 089,19		2 089,19	

41/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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
606261	Protections, produits absorbants					44 429,16	1 174,80	44 429,16	1 174,80	43 254,36	
606268	Autres fournitures hôtelières					2 659,54		2 659,54		2 659,54	
	Sous Total compte 60626					47 088,70	1 174,80	47 088,70	1 174,80	45 913,90	
60628	Autres fournitures non stkées					3 364,74	505,86	3 364,74	505,86	2 858,88	
	Sous Total compte 6062					109 598,56	8 297,40	109 598,56	8 297,40	101 301,16	
6063	Alimentation					380,64		380,64		380,64	
6066	Fournitures médicales					37 135,66	1 748,28	37 135,66	1 748,28	35 387,38	
	Sous Total compte 606					336 732,25	47 913,12	336 732,25	47 913,12	288 819,13	
	Sous Total compte 60					336 732,25	47 913,12	336 732,25	47 913,12	288 819,13	
61118	Autres					36 019,58		36 019,58		36 019,58	
	Sous Total compte 6111					36 019,58		36 019,58		36 019,58	
	Sous Total compte 611					36 019,58		36 019,58		36 019,58	
6132	Locations immobilières					439 334,00	9 257,00	439 334,00	9 257,00	430 077,00	
61352	Équipements					3 283,20		3 283,20		3 283,20	
61357	Matériel médical					19 785,29		19 785,29		19 785,29	
	Sous Total compte 6135					23 068,49		23 068,49		23 068,49	
	Sous Total compte 613					462 402,49	9 257,00	462 402,49	9 257,00	453 145,49	
614	Charges locatives et de copropriété					36 198,76	8 288,76	36 198,76	8 288,76	27 910,00	
61528	Autres					9 629,22		9 629,22		9 629,22	
42/49											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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 6152					9 629,22		9 629,22		9 629,22	
61558	Autres matériels et outillages					17 591,12	530,64	17 591,12	530,64	17 060,48	
	Sous Total compte 6155					17 591,12	530,64	17 591,12	530,64	17 060,48	
61561	Informatique					1 894,00		1 894,00		1 894,00	
61562	Matériel médical					2 789,33		2 789,33		2 789,33	
61568	Autres					33 309,96	803,22	33 309,96	803,22	32 506,74	
	Sous Total compte 6156					37 993,29	803,22	37 993,29	803,22	37 190,07	
	Sous Total compte 615					65 213,63	1 333,86	65 213,63	1 333,86	63 879,77	
6161	Multirisques					4 024,97		4 024,97		4 024,97	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					28 143,50		28 143,50		28 143,50	
61688	Autres risques					331,03		331,03		331,03	
	Sous Total compte 6168					28 474,53		28 474,53		28 474,53	
	Sous Total compte 616					32 499,50		32 499,50		32 499,50	
617	Etudes et recherches					39 585,58	6 000,00	39 585,58	6 000,00	33 585,58	
6182	Documentation generale et technique					374,40		374,40		374,40	
6184	Concours divers (cotisations ...)					23 952,00	150,00	23 952,00	150,00	23 802,00	
6188	Autres frais divers					8 556,10	704,00	8 556,10	704,00	7 852,10	
	Sous Total compte 618					32 882,50	854,00	32 882,50	854,00	32 028,50	
	Sous Total compte 61					704 802,04	25 733,62	704 802,04	25 733,62	679 068,42	

43/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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
62113	Personnel médical et paramédical					209 053,81	18 764,95	209 053,81	18 764,95	190 288,86	
	Sous Total compte 6211					209 053,81	18 764,95	209 053,81	18 764,95	190 288,86	
6215	Personnel affecté à l'établissement					11 588,26		11 588,26		11 588,26	
6218	Autres personnels extérieurs					1 550,28	215,94	1 550,28	215,94	1 334,34	
	Sous Total compte 621					222 192,35	18 980,89	222 192,35	18 980,89	203 211,46	
6221	Frais de recrutement du personnel					4 028,60		4 028,60		4 028,60	
6226	Honoraires					10 038,00	1 476,00	10 038,00	1 476,00	8 562,00	
	Sous Total compte 622					14 066,60	1 476,00	14 066,60	1 476,00	12 590,60	
623	Publicité					1 152,85		1 152,85		1 152,85	
6248	publications relations publicu					1 134,00	567,00	1 134,00	567,00	567,00	
	Sous Total compte 624					1 134,00	567,00	1 134,00	567,00	567,00	
6256	Missions					716,54		716,54		716,54	
6257	Réceptions					1 771,50	600,00	1 771,50	600,00	1 171,50	
	Sous Total compte 625					2 488,04	600,00	2 488,04	600,00	1 888,04	
6261	Frais d'affranchissements					121,50		121,50		121,50	
6262	Frais de télécommunication					7 511,18	599,09	7 511,18	599,09	6 912,09	
	Sous Total compte 626					7 632,68	599,09	7 632,68	599,09	7 033,59	
627	Services bancaires et assimilés					11,06		11,06		11,06	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					94 408,27	8 974,47	94 408,27	8 974,47	85 433,80	

44/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					376 338,28	43 059,33	376 338,28	43 059,33	333 278,95	
6284	Prestation d'informatique à l'extérieur					10 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00		0,00
6287	Remboursement de frais					118 281,94		118 281,94		118 281,94	
6288	Autres					4 798,00		4 798,00		4 798,00	
	Sous Total compte 628					604 326,49	62 533,80	604 326,49	62 533,80	541 792,69	
	Sous Total compte 62					853 004,07	84 756,78	853 004,07	84 756,78	768 247,29	
6331	Versement mobilité					15 717,65		15 717,65		15 717,65	
6334	Cotisations au centre national de gestio					44 456,32		44 456,32		44 456,32	
	Sous Total compte 633					60 173,97		60 173,97		60 173,97	
	Sous Total compte 63					60 173,97		60 173,97		60 173,97	
64111	Rémunération principale					826 421,77	1 100,00	826 421,77	1 100,00	825 321,77	
64112	NBI, SFT et indemnité résidence					17 493,07		17 493,07		17 493,07	
641184	Indemnité inflation					1 900,01		1 900,01		1 900,01	
641188	Autres					266 490,67		266 490,67		266 490,67	
	Sous Total compte 64118					268 390,68		268 390,68		268 390,68	
	Sous Total compte 6411					1 112 305,52	1 100,00	1 112 305,52	1 100,00	1 111 205,52	
64131	Rémunération principale					794 216,96		794 216,96		794 216,96	
641384	Indemnité inflation					2 300,00		2 300,00		2 300,00	
641388	Autres					369 099,70		369 099,70		369 099,70	

45/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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					371 399,70		371 399,70		371 399,70	
	Sous Total compte 6413					1 165 616,66		1 165 616,66		1 165 616,66	
64174	Indemnité inflation					200,00		200,00		200,00	
64178	Autres					19 207,38		19 207,38		19 207,38	
	Sous Total compte 6417					19 407,38		19 407,38		19 407,38	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi					161,64	53 982,10	161,64	53 982,10		53 820,46
	Sous Total compte 641					2 297 491,20	55 082,10	2 297 491,20	55 082,10	2 242 409,10	
64511	Cotisations à l'URSSAF					492 784,67		492 784,67		492 784,67	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					308 891,73		308 891,73		308 891,73	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					47 378,69		47 378,69		47 378,69	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					1 403,29	223,77	1 403,29	223,77	1 179,52	
	Sous Total compte 6451					850 458,38	223,77	850 458,38	223,77	850 234,61	
6459	Rembst charges de sécu soc						4 400,00		4 400,00		4 400,00
	Sous Total compte 645					850 458,38	4 623,77	850 458,38	4 623,77	845 834,61	
6475	Médecine du travail					1 764,07		1 764,07		1 764,07	
64788	Autres					7 923,99		7 923,99		7 923,99	
	Sous Total compte 6478					7 923,99		7 923,99		7 923,99	
	Sous Total compte 647					9 688,06		9 688,06		9 688,06	
6488	Autres charges diverses de personnel					47 864,48		47 864,48		47 864,48	
											46/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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 648					47 864,48		47 864,48		47 864,48	
	Sous Total compte 64					3 205 502,12	59 705,87	3 205 502,12	59 705,87	3 145 796,25	
6541	Créances admises en non valeur					74,50		74,50		74,50	
	Sous Total compte 654					74,50		74,50		74,50	
6588	Autres					0,98		0,98		0,98	
	Sous Total compte 658					0,98		0,98		0,98	
	Sous Total compte 65					75,48		75,48		75,48	
6711	Interets moratoires et penalites sur mar					44,41		44,41		44,41	
	Sous Total compte 671					44,41		44,41		44,41	
673	Titres annulés exercices antérieurs					42 181,91		42 181,91		42 181,91	
678	Autres charges exceptionnelles					1 990,07		1 990,07		1 990,07	
	Sous Total compte 67					44 216,39		44 216,39		44 216,39	
68111	Immob incorporelles					3 009,00		3 009,00		3 009,00	
68112	Immob corporelles					51 231,48		51 231,48		51 231,48	
	Sous Total compte 6811					54 240,48		54 240,48		54 240,48	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					40 000,00		40 000,00		40 000,00	
	Sous Total compte 681					94 240,48		94 240,48		94 240,48	
	Sous Total compte 68					94 240,48		94 240,48		94 240,48	
	Total classe 6					5 298 746,80	218 109,39	5 298 746,80	218 109,39	5 138 857,87	58 220,46

47/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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
7085	Prestations délivrées aux usagers accom						2 135,36		2 135,36		2 135,36
	Sous Total compte 708						2 135,36		2 135,36		2 135,36
	Sous Total compte 70						2 135,36		2 135,36		2 135,36
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						1 544 016,21		1 544 016,21		1 544 016,21
7351128	Autres financements complémentaires						466 658,34		466 658,34		466 658,34
	Sous Total compte 735112						466 658,34		466 658,34		466 658,34
	Sous Total compte 73511						2 010 674,55		2 010 674,55		2 010 674,55
	Sous Total compte 7351						2 010 674,55		2 010 674,55		2 010 674,55
7352121	Hébergement permanent des résidents						387 657,36		387 657,36		387 657,36
	Sous Total compte 735212						387 657,36		387 657,36		387 657,36
	Sous Total compte 73521						387 657,36		387 657,36		387 657,36
	Sous Total compte 7352						387 657,36		387 657,36		387 657,36
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					55 824,90	2 092 691,54	55 824,90	2 092 691,54		2 036 866,64
	Sous Total compte 73531					55 824,90	2 092 691,54	55 824,90	2 092 691,54		2 036 866,64
73532	Part afférente à la dépendance					5 805,52	246 157,65	5 805,52	246 157,65		240 352,13
	Sous Total compte 7353					61 630,42	2 338 849,19	61 630,42	2 338 849,19		2 277 218,77
73581	Produits à la charge de la CAF						31 858,00		31 858,00		31 858,00
	Sous Total compte 7358						31 858,00		31 858,00		31 858,00
	Sous Total compte 735					61 630,42	4 769 039,10	61 630,42	4 769 039,10		4 707 408,68

48/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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 73					61 630,42	4 769 039,10	61 630,42	4 769 039,10		4 707 408,68
7488	Autres						251 401,00		251 401,00		251 401,00
	Sous Total compte 748						251 401,00		251 401,00		251 401,00
	Sous Total compte 74						251 401,00		251 401,00		251 401,00
7548	Autres remboursements de frais						10 884,62		10 884,62		10 884,62
	Sous Total compte 754						10 884,62		10 884,62		10 884,62
7588	Autres produits divers de gestion couran					529,68	11 146,94	529,68	11 146,94		10 617,26
	Sous Total compte 758					529,68	11 146,94	529,68	11 146,94		10 617,26
	Sous Total compte 75					529,68	22 031,56	529,68	22 031,56		21 501,88
7718	Autres						13 298,08		13 298,08		13 298,08
	Sous Total compte 771						13 298,08		13 298,08		13 298,08
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						2 108,18		2 108,18		2 108,18
777	Quote-part des subv d'investisSEM						4 200,00		4 200,00		4 200,00
778	Autres produits exceptionnels						0,50		0,50		0,50
	Sous Total compte 77						19 606,76		19 606,76		19 606,76
	Total classe 7					62 160,10	5 064 213,78	62 160,10	5 064 213,78		5 002 053,68
	Total général	1 583 044,15	1 583 044,15	17 723 446,23	17 828 380,59	5 553 530,42	5 448 596,06	24 860 020,80	24 860 020,80	6 741 772,58	6 741 772,58

49/49

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

50200 - EHPAD LES GRILLONS CIAS GD LAC

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
								49/51

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20230327-DELIB23-DE
 Date de réception préfecture : 31/03/2023

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

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	-82 367,52			-82 367,52
DEPENDANCE ET SOINS	-184 261,66		-146 657,56	-330 919,22
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>				

54/57

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

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	-82 367,52		-52 099,06			-30 268,46
DEPENDANCE ET SOINS	-330 919,22					-330 919,22

(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.

55/57

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

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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	138 209,63		-30 268,46	107 941,17
DEPENDANCE ET SOINS	-216 793,36		216 793,36	
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).</p> <p>(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p>				

57/57

Page des signatures

50200 - EHPAD LES GRILLONS 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 LES GRILLONS 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**DELIB23**

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

Identifiant FAST : ASCL_2_2023-03-31T10-35-12.01 (MI244156378)

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20230327-DELIB23-DE ([Voir l'accusé de réception associé](#))

Objet de l'acte : Budget annexe de l'EHPAD Les Grillons : 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 : 23 Multicanal : Non
DELIB Budget Annexe GRILLONS...

Pièces jointes :

23 DELIB-1 Annexe Budget Anne... Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation

 [Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)
23 DELIB-2 Annexe Budget Anne... Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation

 [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 10:46