

Au siège du conseil de Grand Lac, 1500 boulevard 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	Danièle BEAUX-SPEYSER
6. Mariétou CAMPANELLA	X		
7. Claire COCHET	X		
8. Jacques CONVERT	X		
9. Gérard DILLENSCHNEIDER	X		
10. Marina FERRARI		X	
11. David GAILLARD		X	
12. Nathalie GAMAIN		X	
13. Bernard GELLOZ	X		
14. Pascale GLOUANNEC		X	Myriam MONANGE
15. André GRANGER		X	
16. Alain HOTIER	X		
17. Antoine HUYNH		X	BERNARD GELLOZ
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**
Muriel **BORRELY-DUBINI**
Olivier **VERDENAL**
Aurore **FRAISSE**

Directrice du CIAS Grand Lac
Assistante de Direction du CIAS Grand Lac
Directeur financier de Grand Lac
Chargée de mission budgétaire du CIAS Grand Lac

L'assemblée s'est réunie sur convocation du 14-03-2025

Un dossier de travail en tout point identique à celui transmis aux conseillers pour la tenue du conseil du 27 mars 2025 a été transmis le 14 mars 2025, ce dossier comprenant l'ordre du jour et les projets de délibérations, avec leurs annexes.

Aix-les-Bains, le 27 mars 2025

Le Président,
Renaud BERETTI

Le secrétaire de Séance,
Gérard DILLENSCHNEIDER



La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux auprès de Grand Lac, puis devant le tribunal administratif de Grenoble (2 Place de Verdun, BP1135, 38022 Grenoble Cedex), dans le délai de deux mois à compter de sa publication (acte réglementaire) ou de sa notification (acte individuel). Le tribunal administratif de Grenoble peut être saisi par la voie de l'application "Télérecours citoyens" sur le site www.telerecours.fr.

Accusé de réception en préfecture
073267303428-20250327-DEUR127-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de création : 03/04/2025



Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB127-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

DÉLIBÉRATION

N°: 11 Année : 2025

Exécutoire le : 31 MARS 2025

Publiée/Notifiée le : 31 MARS 2025

Visée le : 31 MARS 2025

FINANCES

Approbation du compte de gestion 2024 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 2024 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 2024 au 31 décembre 2024,

Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2024 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 2024 par le Trésorier principal n'appelle ni observation, ni réserve
- APPROUVE le compte de gestion 2024 du Budget annexe de l'EHPAD Les Fontanettes (50300)

Aix-les-Bains, le 27 mars 2025

Le Président,
Renaud BERETTI



Le secrétaire de séance,
Gérard DILLENSCHNEIDER

• Conseillers en exercice : 25
• Présents : 16
• Présents et représentés : 19
• Votants : 19
• Pour : 19
• Contre : 0
• Abstentions : 0
• Blancs : 0

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
Compte de résultat consolidéExercice 2024
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	252 600,00	0,00	0,00	252 600,00	241 216,48	-4%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 113 200,00	77 000,00	0,00	1 190 200,00	1 159 854,03	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	178 120,00	-15 000,00	0,00	163 120,00	149 814,60	-8%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	1 543 920,00	62 000,00	0,00	1 605 920,00	1 550 885,11	-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	938 390,00	70 240,00	0,00	1 008 630,00	1 061 890,61	6%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	359 900,00	48 970,00	0,00	408 870,00	471 652,42	16%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	4 933,27	106%
TOTAL DES PRODUITS	1 300 690,00	119 210,00	0,00	1 419 900,00	1 538 476,30	9%
DÉFICIT	243 230,00	-57 210,00	0,00	186 020,00	12 408,81	-93%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						5/

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2024

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartes réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	1 543 920,00	62 000,00	0,00	1 605 920,00	1 550 885,11	-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	14 540,00	0,00	0,00	14 540,00	17 725,79	22%
TOTAL I	1 529 380,00	62 000,00	0,00	1 591 380,00	1 533 159,32	-3%
TOTAL DES PRODUITS	1 300 690,00	119 210,00	0,00	1 419 900,00	1 538 476,30	9%
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	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	2 967,00	24%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 298 290,00	119 210,00	0,00	1 417 500,00	1 535 509,30	9%
CAF OU IAF	-231 090,00	57 210,00	0,00	-173 880,00	2 349,98	-101%

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

6/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB135-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
Tableau de financement

Exercice 2024
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	8 000,00	1 000,00	0,00	9 000,00	6 791,70	-24%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	11 600,00	3 000,00	0,00	14 600,00	2 197,13	-84%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	19 600,00	4 000,00	0,00	23 600,00	8 988,83	-61%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-241 690,00	55 710,00	0,00	-185 980,00	17 533,76	-109%

Tableau de financement

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	-231 090,00	57 210,00	0,00	-173 880,00	2 349,98	-101%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	15 914,21	1492%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	8 000,00	2 500,00	0,00	10 500,00	8 258,40	-21%
TOTAL DES RESSOURCES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	-222 090,00	59 710,00	0,00	-162 380,00	26 522,59	-116%

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

7/

EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 26/02/2025

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	17
1. Bilan (Etat B1)	17
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	21
4. Balance des comptes (Etat B3)	24
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	39
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	40
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	40
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	42
4ème PARTIE : SIGNATURES	43

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

IDENTIFIANT BUDGET 50300

SGC AIX-LES-BAINS

N° CODIQUE 073048

Date Edition : 26/02/2025

Compte : DEFINITIF

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : EHPAD FONTANETTES CIAS GD

Code FINESS de l'entité juridique : 730010352

LAC

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

N° SIRET 26730342800036

Nomenclature : M22

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

50300

EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB135-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	252 600,00	0,00	0,00	252 600,00	241 216,48	-4%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 113 200,00	77 000,00	0,00	1 190 200,00	1 159 854,03	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	178 120,00	-15 000,00	0,00	163 120,00	149 814,60	-8%
TOTAL DES CHARGES	1 543 920,00	62 000,00	0,00	1 605 920,00	1 550 885,11	-3%
EXCÉDENT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						3/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	938 390,00	70 240,00	0,00	1 008 630,00	1 061 890,61	6%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	359 900,00	48 970,00	0,00	408 870,00	471 652,42	16%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	4 933,27	106%
TOTAL DES PRODUITS	1 300 690,00	119 210,00	0,00	1 419 900,00	1 538 476,30	9%
DÉFICIT	243 230,00	-57 210,00	0,00	186 020,00	12 408,81	-93%

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

4/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	252 600,00	0,00	0,00	252 600,00	241 216,48	-4%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 113 200,00	77 000,00	0,00	1 190 200,00	1 159 854,03	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	178 120,00	-15 000,00	0,00	163 120,00	149 814,60	-8%
TOTAL DES CHARGES	1 543 920,00	62 000,00	0,00	1 605 920,00	1 550 885,11	-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	938 390,00	70 240,00	0,00	1 008 630,00	1 061 890,61	6%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	359 900,00	48 970,00	0,00	408 870,00	471 652,42	16%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	4 933,27	106%
TOTAL DES PRODUITS	1 300 690,00	119 210,00	0,00	1 419 900,00	1 538 476,30	9%
DÉFICIT	243 230,00	-57 210,00	0,00	186 020,00	12 408,81	-93%

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

5/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	1 543 920,00	62 000,00	0,00	1 605 920,00	1 550 885,11	-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	14 540,00	0,00	0,00	14 540,00	17 725,79	22%
TOTAL I	1 529 380,00	62 000,00	0,00	1 591 380,00	1 533 159,32	-3%
TOTAL DES PRODUITS	1 300 690,00	119 210,00	0,00	1 419 900,00	1 538 476,30	9%
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	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	2 967,00	24%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 298 290,00	119 210,00	0,00	1 417 500,00	1 535 509,30	9%
CAF OU IAF	-231 090,00	57 210,00	0,00	-173 880,00	2 349,98	-101%

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

6/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	8 000,00	1 000,00	0,00	9 000,00	6 791,70	-24%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	11 600,00	3 000,00	0,00	14 600,00	2 197,13	-84%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	19 600,00	4 000,00	0,00	23 600,00	8 988,83	-61%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-241 690,00	55 710,00	0,00	-185 980,00	17 533,76	-109%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-231 090,00	57 210,00	0,00	-173 880,00	2 349,98	-101%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	15 914,21	1492%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	8 000,00	2 500,00	0,00	10 500,00	8 258,40	-21%
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	-222 090,00	59 710,00	0,00	-162 380,00	26 522,59	-116%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

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

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00	886,60	0,00	886,60	-47%
6066 - Fournitures médicales	10 000,00	0,00	900,00	10 900,00	5 842,06	821,98	5 020,08	-53%
6256 - Missions	300,00	0,00	0,00	300,00	224,45	0,00	224,45	-25%
6257 - Réceptions	200,00	0,00	0,00	200,00	144,00	0,00	144,00	-28%
6261 - Frais d'affranchissements	400,00	0,00	0,00	400,00	277,19	0,00	277,19	-30%
6262 - Frais de télécommunication	2 600,00	0,00	0,00	2 600,00	4 516,94	1 816,82	2 700,12	4%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	35 799,66	4 838,42	30 961,24	24%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	70 500,00	0,00	0,00	70 500,00	95 488,21	5 817,68	89 670,53	28%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6284 - Prestation d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	675,00	675,00	0,00	-
6287 - Remboursement de frais	59 400,00	0,00	-400,00	59 000,00	59 000,00	0,00	59 000,00	0%
6288 - Autres	6 500,00	0,00	0,00	6 500,00	14 456,32	8 937,92	5 518,40	-15%
60611 - Eau et assainissement	4 500,00	0,00	2 600,00	7 100,00	6 580,97	0,00	6 580,97	-7%
60612 - Energie, électricité	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	9 760,96	1 400,09	8 360,87	-44%
60621 - Combustibles et carburants	24 000,00	0,00	-2 600,00	21 400,00	9 620,00	0,00	9 620,00	-55%
60622 - Produits d'entretien	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	6 765,28	0,00	6 765,28	-3%
60623 - Fournitures d'atelier	2 500,00	0,00	-500,00	2 000,00	1 025,32	170,56	854,76	-57%
60624 - Fournitures administratives	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	993,22	0,00	993,22	0%

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

8/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	1 344,49	0,00	1 344,49	-
61118 - Autres	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 197,62	1 707,43	490,19	-80%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	7 056,40	666,40	6 390,00	-20%
606261 - Protections, produits absorbants	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	4 907,17	0,00	4 907,17	-29%
606268 - Autres fournitures hôtelières	500,00	0,00	0,00	500,00	1 448,88	941,96	506,92	2%
606281 - Autres fournitures non stockées	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
606282 - Autres fournitures non stockées	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
606283 - Autres fournitures non stockées	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	252 600,00	0,00	0,00	252 600,00	269 010,74	27 794,26	241 216,48	-4%
6215 - Personnel affecté à l'établissement	118 578,00	0,00	0,00	118 578,00	124 205,83	0,00	124 205,83	5%
6218 - Autres personnels extérieurs	4 830,00	0,00	0,00	4 830,00	2 415,00	0,00	2 415,00	-50%
6221 - Frais de recrutement du personnel	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	1 856,60	0,00	1 856,60	-25%
6331 - Versement mobilité	4 550,00	0,00	0,00	4 550,00	4 708,01	0,00	4 708,01	4%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	13 080,00	0,00	0,00	13 080,00	14 238,30	0,00	14 238,30	9%
6473 - Allocations de chômage	0,00	0,00	0,00	0,00	6 794,74	0,00	6 794,74	-
6475 - Médecine du travail	1 561,00	0,00	0,00	1 561,00	465,00	0,00	465,00	-70%
6488 - Autres charges diverses de personnel	4 600,00	0,00	0,00	4 600,00	3 511,94	0,00	3 511,94	-23%
62113 - Personnel médical et paramédical	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	37 896,63	3 019,89	34 876,74	17%

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

9/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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)
64111 - Rémunération principale	189 330,00	15 000,00	0,00	204 330,00	200 182,14	0,00	200 182,14	-2%
64115 - Supplément familial de traitement	4 060,00	0,00	0,00	4 060,00	1 879,57	0,00	1 879,57	-53%
64131 - Rémunération principale	228 200,00	62 000,00	0,00	290 200,00	223 930,74	0,00	223 930,74	-22%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	153 440,00	0,00	0,00	153 440,00	164 388,42	0,00	164 388,42	8%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	74 280,00	0,00	0,00	74 280,00	75 972,19	0,00	75 972,19	3%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	14 310,00	0,00	0,00	14 310,00	14 733,68	0,00	14 733,68	3%
64788 - Autres	2 430,00	0,00	0,00	2 430,00	5 069,16	0,00	5 069,16	109%
64883 - Autres charges diverses de personnel	5 580,00	0,00	0,00	5 580,00	7 236,60	0,00	7 236,60	30%
622321 - Infirmiers	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	5 914,85	0,00	5 914,85	-57%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	18 510,00	0,00	0,00	18 510,00	21 822,51	0,00	21 822,51	18%
641183 - Prime Grand âge	4 260,00	0,00	0,00	4 260,00	4 012,00	0,00	4 012,00	-5%
641188 - Autres	99 401,00	0,00	0,00	99 401,00	95 077,56	0,00	95 077,56	-4%
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	30 070,00	0,00	0,00	30 070,00	27 321,28	0,00	27 321,28	-9%
641383 - Prime Grand âge	4 240,00	0,00	0,00	4 240,00	10 657,87	0,00	10 657,87	152%
641388 - Autres	91 390,00	0,00	0,00	91 390,00	108 583,30	0,00	108 583,30	19%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	1 113 200,00	77 000,00	0,00	1 190 200,00	1 162 873,92	3 019,89	1 159 854,03	-2%
614 - Charges locatives et de copropriété	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00	14 305,60	13 146,60	1 159,00	-35%
617 - Etudes et recherches	3 400,00	-2 500,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	-100%

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

10/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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)
623 - Publicité, publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	73,20	0,00	73,20	-
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	3 085,55	0,00	3 085,55	209%
6132 - Locations immobilières	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	91 560,49	11 680,03	79 880,46	0%
6161 - Multirisques	1 110,00	0,00	0,00	1 110,00	1 105,73	0,00	1 105,73	0%
6165 - Responsabilité civile	300,00	0,00	0,00	300,00	254,05	0,00	254,05	-15%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	17 000,00	-12 500,00	-1 800,00	2 700,00	1 926,00	0,00	1 926,00	-28%
6188 - Autres frais divers	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 760,00	0,00	2 760,00	11%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	6 880,00	0,00	0,00	6 880,00	6 115,64	0,00	6 115,64	-11%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	1,86	0,00	1,86	-
61352 - Équipements	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	1 748,98	0,00	1 748,98	-30%
61357 - Matériel médical	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	4 940,11	0,00	4 940,11	-29%
61528 - Autres	9 500,00	0,00	0,00	9 500,00	6 956,63	1 971,37	4 985,26	-47%
61551 - Matériel médical	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	258,00	0,00	258,00	-82%
61558 - Autres matériels et outillages	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	1 053,05	0,00	1 053,05	-78%
61561 - Informatique	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00	2 008,97	208,62	1 800,35	-14%
61562 - Matériel médical	500,00	0,00	0,00	500,00	953,10	443,10	510,00	2%
61568 - Autres	12 700,00	0,00	1 800,00	14 500,00	11 709,77	0,00	11 709,77	-19%

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

11/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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)
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	8 170,00	0,00	0,00	8 170,00	8 609,94	0,00	8 609,94	6%
61688 - Autres risques	120,00	0,00	0,00	120,00	111,86	0,00	111,86	-6%
68111 - Immobilisations incorporelles	920,00	0,00	0,00	920,00	916,00	0,00	916,00	0%
68112 - Immobilisations corporelles	13 620,00	0,00	0,00	13 620,00	16 809,79	0,00	16 809,79	24%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	178 120,00	-15 000,00	0,00	163 120,00	177 264,32	27 449,72	149 814,60	-8%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	1 543 920,00	62 000,00	0,00	1 605 920,00	1 609 148,98	58 263,87	1 550 885,11	-3%

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

12/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	32 300,00	0,00	0,00	32 300,00	38 941,91	553,76	38 388,15	19%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	10 167,00	0,00	10 167,00	104%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	302 100,00	-3 010,00	0,00	299 090,00	303 818,62	0,00	303 818,62	2%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	387 790,00	13 300,00	0,00	401 090,00	426 895,77	15 521,63	411 374,14	3%
7351128 - Autres financements complémentaires	86 700,00	41 350,00	0,00	128 050,00	180 503,32	0,00	180 503,32	41%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	91 800,00	18 600,00	0,00	110 400,00	110 365,44	0,00	110 365,44	0%
7352282 - Part afférente à la dépendance	13 700,00	0,00	0,00	13 700,00	0,00	0,00	0,00	-100%
7353511 - Part afférente à l'hébergement	19 000,00	0,00	0,00	19 000,00	7 273,94	0,00	7 273,94	-61%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	938 390,00	70 240,00	0,00	1 008 630,00	1 077 966,00	16 075,39	1 061 890,61	6%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	82 898,02	2 414,05	80 483,97	-
7488 - Autres	158 530,00	48 970,00	0,00	207 500,00	166 557,00	0,00	166 557,00	-19%
7548 - Autres remboursements de frais	201 370,00	0,00	0,00	201 370,00	237 709,96	13 128,48	224 581,48	12%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	29,97	0,00	29,97	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	359 900,00	48 970,00	0,00	408 870,00	487 194,95	15 542,53	471 652,42	16%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	33,10	0,00	33,10	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	2 967,00	0,00	2 967,00	24%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	0,00	49,00	-
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884,17	0,00	1 884,17	-

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

13/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB135-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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)
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	4 933,27	0,00	4 933,27	106%
TOTAL DES PRODUITS	1 300 690,00	119 210,00	0,00	1 419 900,00	1 570 094,22	31 617,92	1 538 476,30	9%
DÉFICIT	243 230,00	-57 210,00	0,00	186 020,00			12 408,81	-93%

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

14/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	1 543 920,00	62 000,00	0,00	1 605 920,00	0,00	0,00	1 550 885,11	-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	14 540,00	0,00	0,00	14 540,00	17 725,79	0,00	17 725,79	22%
68111 - Immobilisations incorporelles	920,00	0,00	0,00	920,00	916,00	0,00	916,00	0%
68112 - Immobilisations corporelles	13 620,00	0,00	0,00	13 620,00	16 809,79	0,00	16 809,79	24%
TOTAL I	1 529 380,00	62 000,00	0,00	1 591 380,00	-17 725,79	0,00	1 533 159,32	-3%
TOTAL DES PRODUITS	1 300 690,00	119 210,00	0,00	1 419 900,00	0,00	0,00	1 538 476,30	9%
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	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	2 967,00	0,00	2 967,00	24%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 298 290,00	119 210,00	0,00	1 417 500,00	-2 967,00	0,00	1 535 509,30	9%
CAF OU IAF	-231 090,00	57 210,00	0,00	-173 880,00			2 349,98	-101%

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

15/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	8 000,00	1 000,00	0,00	9 000,00	6 791,70	0,00	6 791,70	-24%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	8 000,00	1 000,00	0,00	9 000,00	6 791,70	0,00	6 791,70	-24%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	11 600,00	1 500,00	-9 600,00	3 500,00	598,13	0,00	598,13	-82%
2188 - Autres immobilisations corporelles	0,00	1 500,00	9 600,00	11 100,00	1 599,00	0,00	1 599,00	-85%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	11 600,00	3 000,00	0,00	14 600,00	2 197,13	0,00	2 197,13	-84%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	19 600,00	4 000,00	0,00	23 600,00	8 988,83	0,00	8 988,83	-61%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-241 690,00	55 710,00	0,00	-185 980,00			17 533,76	-109%

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

16/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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	-231 090,00	57 210,00	0,00	-173 880,00			2 349,98	-101%
1312 - Collectivités et établissements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	14 846,09	0,00	14 846,09	-
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 068,12	0,00	1 068,12	7%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	15 914,21	0,00	15 914,21	1492%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	8 000,00	2 500,00	0,00	10 500,00	8 258,40	0,00	8 258,40	-21%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	8 000,00	2 500,00	0,00	10 500,00	8 258,40	0,00	8 258,40	-21%
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	-222 090,00	59 710,00	0,00	-162 380,00	24 172,61	0,00	26 522,59	-116%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

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

17/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	4 584,00	4 584,00		916,00
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		
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	4 380,32	4 380,32		
Constructions				
Installations, matériel et outillage techniques	825,91	825,91		
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	270 409,93	191 595,63	78 814,30	93 426,96
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)	442 896,69	358 118,35	84 778,34	100 307,00

18/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
BILAN

Exercice 2024

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	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	46 140,39		46 140,39	39 055,95
. 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	49,54		49,54	34 265,72
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	46 189,93		46 189,93	73 321,67
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)	489 086,62	358 118,35	130 968,27	173 628,67

19/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	203 550,34	202 482,22
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		104 447,60
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire	-251 174,61	-209 245,62
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-12 408,81	-146 376,59
Subventions d'investissement	26 714,09	14 835,00
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	16 272,76	15 734,36
		20/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
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	24 528,60	23 061,90
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	1 524,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 102,65	42 588,21
Dettes fiscales et sociales		797,81
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	57 540,26	91 446,39
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	114 695,51	157 894,31
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser		
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	130 968,27	173 628,67
		21/

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

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	1 061 890,61	971 635,24
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	166 557,00	34 000,00
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	224 611,45	188 267,04
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 453 059,06	1 193 902,28
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	45 840,36	60 043,32
Services extérieurs et autres	487 530,90	481 645,97
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	18 946,31	15 635,35
- autres		356,58
Charges de personnel		
- salaires et traitements	623 731,54	556 311,47
- charges sociales	267 423,19	216 602,94
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	17 725,79	11 261,11
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	6 117,50	5 842,75
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 467 315,59	1 347 699,49
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-14 256,53	-153 797,21

22/

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

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
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)	-14 256,53	-153 797,21

23/

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

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 933,17	3 826,29
- exercices antérieurs	33,10	
Sur opérations en capital	2 967,00	8 334,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	4 933,27	12 160,29
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		40,71
- exercices antérieurs	3 085,55	4 698,96
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)	3 085,55	4 739,67
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	1 847,72	7 420,62
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 457 992,33	1 206 062,57
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 470 401,14	1 352 439,16
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-12 408,81	-146 376,59

24/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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		37 246,37				1 068,12		38 314,49		38 314,49
	Sous Total compte 1022		37 246,37				1 068,12		38 314,49		38 314,49
1023	Compléments dotation org autre que Etat		100 000,00						100 000,00		100 000,00
	Sous Total compte 102		137 246,37				1 068,12		138 314,49		138 314,49
10682	Réserve affectée à l'investissement		49 591,75						49 591,75		49 591,75
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		104 447,60	104 447,60				104 447,60	104 447,60		0,00
	Sous Total compte 106863		104 447,60	104 447,60				104 447,60	104 447,60		0,00
	Sous Total compte 10686		104 447,60	104 447,60				104 447,60	104 447,60		0,00
	Sous Total compte 1068		154 039,35	104 447,60				104 447,60	154 039,35		49 591,75
	Sous Total compte 106		154 039,35	104 447,60				104 447,60	154 039,35		49 591,75
	Sous Total compte 10		291 285,72	104 447,60			1 068,12	104 447,60	292 353,84		187 906,24
1190	Activité principale			251 174,61				251 174,61		251 174,61	
11932	EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin	209 245,62			209 245,62			209 245,62	209 245,62		0,00
	Sous Total compte 1193	209 245,62			209 245,62			209 245,62	209 245,62		0,00
	Sous Total compte 119	209 245,62		251 174,61	209 245,62			460 420,23	209 245,62	251 174,61	
	Sous Total compte 11	209 245,62		251 174,61	209 245,62			460 420,23	209 245,62	251 174,61	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	146 376,59			146 376,59			146 376,59	146 376,59		0,00
	Sous Total compte 12	146 376,59			146 376,59			146 376,59	146 376,59		0,00
1311	Etat		10 000,00					10 000,00	10 000,00		10 000,00
											25/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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
1312	Collectivités et établissements publics		14 835,00				14 846,09		29 681,09		29 681,09
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		33 855,00				14 846,09		48 701,09		48 701,09
1391	Etat	10 000,00						10 000,00		10 000,00	
1392	Collectivités et établissements publics			2 967,00				2 967,00		2 967,00	
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	19 020,00		2 967,00				21 987,00		21 987,00	
	Sous Total compte 13	19 020,00	33 855,00	2 967,00			14 846,09	21 987,00	48 701,09		26 714,09
165	Dépôts et cautionnements reçus		23 061,90			6 791,70	8 258,40	6 791,70	31 320,30		24 528,60
	Sous Total compte 16		23 061,90			6 791,70	8 258,40	6 791,70	31 320,30		24 528,60
	Total classe 1	374 642,21	348 202,62	358 589,21	355 622,21	6 791,70	24 172,61	740 023,12	727 997,44	273 161,61	261 135,93
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	

26/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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 215	825,91						825,91		825,91	
2181	Instal gales agenc amngts divers	109 903,17						109 903,17		109 903,17	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	23 333,23				598,13		23 931,36		23 931,36	
2184	Mobilier	7 449,54						7 449,54		7 449,54	
2188	Autres immobilisations corporelles	127 526,86				1 599,00		129 125,86		129 125,86	
	Sous Total compte 218	268 212,80				2 197,13		270 409,93		270 409,93	
	Sous Total compte 21	273 419,03				2 197,13		275 616,16		275 616,16	
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		3 668,00		916,00				4 584,00		4 584,00
	Sous Total compte 2801		3 668,00		916,00				4 584,00		4 584,00
2805	Concessions droits similaires brevets		15 656,19						15 656,19		15 656,19
	Sous Total compte 280		19 324,19		916,00				20 240,19		20 240,19
2812	Agenc amégat terr plantations à demeure		4 380,32						4 380,32		4 380,32
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		53 041,67		6 696,25				59 737,92		59 737,92

27/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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
28183	Matériel de bureau et matériel informati		7 707,53		5 865,90				13 573,43		13 573,43
28184	Mobilier		6 828,37		199,85				7 028,22		7 028,22
28188	Autres immobilisations corporelles		107 208,27		4 047,79				111 256,06		111 256,06
	Sous Total compte 2818		174 785,84		16 809,79				191 595,63		191 595,63
	Sous Total compte 281		179 992,07		16 809,79				196 801,86		196 801,86
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		340 392,56		17 725,79				358 118,35		358 118,35
	Total classe 2	440 699,56	405 628,41		17 725,79	2 197,13		442 896,69	423 354,20	442 896,69	423 354,20
4011	Fournisseurs			433 645,38	433 645,38			433 645,38	433 645,38		0,00
	Sous Total compte 401			433 645,38	433 645,38			433 645,38	433 645,38		0,00
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			2 197,13	2 197,13			2 197,13	2 197,13		0,00
	Sous Total compte 404			2 197,13	2 197,13			2 197,13	2 197,13		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		42 588,21	42 588,21	31 102,65			42 588,21	73 690,86		31 102,65
	Sous Total compte 40		42 588,21	478 430,72	466 945,16			478 430,72	509 533,37		31 102,65
4111	Usagers	37 613,21		479 381,82	472 910,92			516 995,03	472 910,92	44 084,11	
	Sous Total compte 411	37 613,21		479 381,82	472 910,92			516 995,03	472 910,92	44 084,11	
4161	Usagers	1 442,74		26 943,02	26 329,48			28 385,76	26 329,48	2 056,28	
											28/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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 416	1 442,74		26 943,02	26 329,48			28 385,76	26 329,48	2 056,28	
419171	Provision versée par hébergés en attente				1 524,00				1 524,00		1 524,00
	Sous Total compte 41917				1 524,00				1 524,00		1 524,00
	Sous Total compte 4191				1 524,00				1 524,00		1 524,00
	Sous Total compte 419				1 524,00				1 524,00		1 524,00
	Sous Total compte 41	39 055,95		506 324,84	500 764,40			545 380,79	500 764,40	44 616,39	
421	Personnel - rémunérations dues			571 726,61	571 726,61			571 726,61	571 726,61		0,00
4286	Autres charges à payer		797,81		797,81				797,81		0,00
	Sous Total compte 428		797,81		797,81				797,81		0,00
	Sous Total compte 42		797,81	572 524,42	571 726,61			572 524,42	572 524,42		0,00
431	Sécurité sociale			247 896,56	247 896,56			247 896,56	247 896,56		0,00
437	Autres organismes sociaux			150 152,12	150 152,12			150 152,12	150 152,12		0,00
	Sous Total compte 43			398 048,68	398 048,68			398 048,68	398 048,68		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			11 591,47	11 591,47			11 591,47	11 591,47		0,00
	Sous Total compte 442			11 591,47	11 591,47			11 591,47	11 591,47		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés			14 271,68	21 407,52			14 271,68	21 407,52		7 135,84
	Sous Total compte 4431			14 271,68	21 407,52			14 271,68	21 407,52		7 135,84
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg			8 919,80	14 271,68			8 919,80	14 271,68		5 351,88
	Sous Total compte 4433			8 919,80	14 271,68			8 919,80	14 271,68		5 351,88

29/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			128 956,89	128 956,89			128 956,89	128 956,89		0,00
443821	Recettes- Amiable	34 000,00			34 000,00			34 000,00	34 000,00		0,00
	Sous Total compte 44382	34 000,00			34 000,00			34 000,00	34 000,00		0,00
	Sous Total compte 4438	34 000,00		128 956,89	162 956,89			162 956,89	162 956,89		0,00
	Sous Total compte 443	34 000,00		152 148,37	198 636,09			186 148,37	198 636,09		12 487,72
4478	Autres impôts et taxes			7 672,67	7 672,67			7 672,67	7 672,67		0,00
	Sous Total compte 447			7 672,67	7 672,67			7 672,67	7 672,67		0,00
	Sous Total compte 44	34 000,00		171 412,51	217 900,23			205 412,51	217 900,23		12 487,72
45103	Compte de rattachement avec le BP		91 446,39	1 648 912,62	1 602 518,77			1 648 912,62	1 693 965,16		45 052,54
	Sous Total compte 451		91 446,39	1 648 912,62	1 602 518,77			1 648 912,62	1 693 965,16		45 052,54
	Sous Total compte 45		91 446,39	1 648 912,62	1 602 518,77			1 648 912,62	1 693 965,16		45 052,54
466	Excédents de versement			13 249,21	13 249,21			13 249,21	13 249,21		0,00
4671	Autres comptes créditeurs			13 045,57	13 045,57			13 045,57	13 045,57		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	265,72		436 778,93	436 995,11			437 044,65	436 995,11	49,54	
	Sous Total compte 4672	265,72		436 778,93	436 995,11			437 044,65	436 995,11	49,54	
	Sous Total compte 467	265,72		449 824,50	450 040,68			450 090,22	450 040,68	49,54	
	Sous Total compte 46	265,72		463 073,71	463 289,89			463 339,43	463 289,89	49,54	
4712	Virements réimputés			580,66	580,66			580,66	580,66		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			716 280,01	716 280,01			716 280,01	716 280,01		0,00
30/											

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20250327-DELIB135-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			22 712,75	22 712,75			22 712,75	22 712,75		0,00
471412	Excédents à réimputer - personnes morales			17 362,72	17 362,72			17 362,72	17 362,72		0,00
	Sous Total compte 47141			40 075,47	40 075,47			40 075,47	40 075,47		0,00
	Sous Total compte 4714			40 075,47	40 075,47			40 075,47	40 075,47		0,00
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra			20 795,29	20 795,29			20 795,29	20 795,29		0,00
	Sous Total compte 4717			20 795,29	20 795,29			20 795,29	20 795,29		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			4 462,96	4 462,96			4 462,96	4 462,96		0,00
	Sous Total compte 471			782 194,39	782 194,39			782 194,39	782 194,39		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			43 093,00	43 093,00			43 093,00	43 093,00		0,00
	Sous Total compte 472			43 093,00	43 093,00			43 093,00	43 093,00		0,00
	Sous Total compte 47			825 287,39	825 287,39			825 287,39	825 287,39		0,00
	Total classe 4	73 321,67	134 832,41	5 064 014,89	5 046 481,13			5 137 336,56	5 181 313,54	46 189,93	90 166,91
5118	Autres valeurs à l'encaissement			145 239,76	145 239,76			145 239,76	145 239,76		0,00
	Sous Total compte 511			145 239,76	145 239,76			145 239,76	145 239,76		0,00
	Sous Total compte 51			145 239,76	145 239,76			145 239,76	145 239,76		0,00
588	Autres virements internes			2 264,86	2 264,86			2 264,86	2 264,86		0,00
	Sous Total compte 58			2 264,86	2 264,86			2 264,86	2 264,86		0,00
	Total classe 5			147 504,62	147 504,62			147 504,62	147 504,62		0,00
60611	Eau et assainissement					6 580,97		6 580,97		6 580,97	
											31/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB135-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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
60612	Energie, électricité					9 760,96	1 400,09	9 760,96	1 400,09	8 360,87	
	Sous Total compte 6061					16 341,93	1 400,09	16 341,93	1 400,09	14 941,84	
60621	Combustibles et carburants					9 620,00		9 620,00		9 620,00	
60622	Produits d'entretien					6 765,28		6 765,28		6 765,28	
60623	Fournitures d'atelier					1 025,32	170,56	1 025,32	170,56	854,76	
60624	Fournitures administratives					993,22		993,22		993,22	
606261	Protections, produits absorbants					4 907,17		4 907,17		4 907,17	
606268	Autres fournitures hôtelières					1 448,88	941,96	1 448,88	941,96	506,92	
	Sous Total compte 60626					6 356,05	941,96	6 356,05	941,96	5 414,09	
60628	Autres fournit non stkées					1 344,49		1 344,49		1 344,49	
	Sous Total compte 6062					26 104,36	1 112,52	26 104,36	1 112,52	24 991,84	
6063	Alimentation					886,60		886,60		886,60	
6066	Fournitures médicales					5 842,06	821,98	5 842,06	821,98	5 020,08	
	Sous Total compte 606					49 174,95	3 334,59	49 174,95	3 334,59	45 840,36	
	Sous Total compte 60					49 174,95	3 334,59	49 174,95	3 334,59	45 840,36	
61118	Autres					2 197,62	1 707,43	2 197,62	1 707,43	490,19	
	Sous Total compte 6111					2 197,62	1 707,43	2 197,62	1 707,43	490,19	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					7 056,40	666,40	7 056,40	666,40	6 390,00	
	Sous Total compte 6112					7 056,40	666,40	7 056,40	666,40	6 390,00	

32/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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 611					9 254,02	2 373,83	9 254,02	2 373,83	6 880,19	
6132	Locations immobilières					91 560,49	11 680,03	91 560,49	11 680,03	79 880,46	
61352	Équipements					1 748,98		1 748,98		1 748,98	
61357	Matériel médical					4 940,11		4 940,11		4 940,11	
	Sous Total compte 6135					6 689,09		6 689,09		6 689,09	
	Sous Total compte 613					98 249,58	11 680,03	98 249,58	11 680,03	86 569,55	
614	Charges locatives et de copropriété					14 305,60	13 146,60	14 305,60	13 146,60	1 159,00	
61528	Autres					6 956,63	1 971,37	6 956,63	1 971,37	4 985,26	
	Sous Total compte 6152					6 956,63	1 971,37	6 956,63	1 971,37	4 985,26	
61551	Matériel médical					258,00		258,00		258,00	
61558	Autres matériels et outillages					1 053,05		1 053,05		1 053,05	
	Sous Total compte 6155					1 311,05		1 311,05		1 311,05	
61561	Informatique					2 008,97	208,62	2 008,97	208,62	1 800,35	
61562	Matériel médical					953,10	443,10	953,10	443,10	510,00	
61568	Autres					11 709,77		11 709,77		11 709,77	
	Sous Total compte 6156					14 671,84	651,72	14 671,84	651,72	14 020,12	
	Sous Total compte 615					22 939,52	2 623,09	22 939,52	2 623,09	20 316,43	
6161	Multirisques					1 105,73		1 105,73		1 105,73	
6165	Responsabilité civile					254,05		254,05		254,05	

33/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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
61681	Assurance maladie, maternité et accident					8 609,94		8 609,94		8 609,94	
61688	Autres risques					111,86		111,86		111,86	
	Sous Total compte 6168					8 721,80		8 721,80		8 721,80	
	Sous Total compte 616					10 081,58		10 081,58		10 081,58	
6184	Concours divers (cotisations ...)					1 926,00		1 926,00		1 926,00	
6188	Autres frais divers					2 760,00		2 760,00		2 760,00	
	Sous Total compte 618					4 686,00		4 686,00		4 686,00	
	Sous Total compte 61					159 516,30	29 823,55	159 516,30	29 823,55	129 692,75	
62113	Personnel médical et paramédical					37 896,63	3 019,89	37 896,63	3 019,89	34 876,74	
	Sous Total compte 6211					37 896,63	3 019,89	37 896,63	3 019,89	34 876,74	
6215	Personnel affecté à l'établissement					124 205,83		124 205,83		124 205,83	
6218	Autres personnels extérieurs					2 415,00		2 415,00		2 415,00	
	Sous Total compte 621					164 517,46	3 019,89	164 517,46	3 019,89	161 497,57	
6221	Frais de recrutement du personnel					1 856,60		1 856,60		1 856,60	
622321	Infirmiers					5 914,85		5 914,85		5 914,85	
	Sous Total compte 62232					5 914,85		5 914,85		5 914,85	
	Sous Total compte 6223					5 914,85		5 914,85		5 914,85	
	Sous Total compte 622					7 771,45		7 771,45		7 771,45	
623	Publicité publications relations publicu					73,20		73,20		73,20	

34/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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
6256	Missions					224,45		224,45		224,45	
6257	Réceptions					144,00		144,00		144,00	
	Sous Total compte 625					368,45		368,45		368,45	
6261	Frais d'affranchissements					277,19		277,19		277,19	
6262	Frais de télécommunication					4 516,94	1 816,82	4 516,94	1 816,82	2 700,12	
	Sous Total compte 626					4 794,13	1 816,82	4 794,13	1 816,82	2 977,31	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					35 799,66	4 838,42	35 799,66	4 838,42	30 961,24	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					95 488,21	5 817,68	95 488,21	5 817,68	89 670,53	
6284	Prestation d'informatique à l'extérieur					675,00	675,00	675,00	675,00		0,00
6287	Remboursement de frais					59 000,00		59 000,00		59 000,00	
6288	Autres					14 456,32	8 937,92	14 456,32	8 937,92	5 518,40	
	Sous Total compte 628					205 419,19	20 269,02	205 419,19	20 269,02	185 150,17	
	Sous Total compte 62					382 943,88	25 105,73	382 943,88	25 105,73	357 838,15	
6331	Versement mobilité					4 708,01		4 708,01		4 708,01	
6334	Cotisations au centre national de gestio					14 238,30		14 238,30		14 238,30	
	Sous Total compte 633					18 946,31		18 946,31		18 946,31	
	Sous Total compte 63					18 946,31		18 946,31		18 946,31	
64111	Rémunération principale					200 182,14		200 182,14		200 182,14	
64115	Supplément familial de traitement					1 879,57		1 879,57		1 879,57	

35/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					21 822,51		21 822,51		21 822,51	
641183	Prime Grand âge					4 012,00		4 012,00		4 012,00	
641188	Autres					95 077,56		95 077,56		95 077,56	
	Sous Total compte 64118					120 912,07		120 912,07		120 912,07	
	Sous Total compte 6411					322 973,78		322 973,78		322 973,78	
64131	Rémunération principale					223 930,74		223 930,74		223 930,74	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)					27 321,28		27 321,28		27 321,28	
641383	Prime Grand âge					10 657,87		10 657,87		10 657,87	
641388	Autres					108 583,30		108 583,30		108 583,30	
	Sous Total compte 64138					146 562,45		146 562,45		146 562,45	
	Sous Total compte 6413					370 493,19		370 493,19		370 493,19	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi					2 414,05	82 898,02	2 414,05	82 898,02		80 483,97
	Sous Total compte 641					695 881,02	82 898,02	695 881,02	82 898,02	612 983,00	
64511	Cotisations à l'URSSAF					164 388,42		164 388,42		164 388,42	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					75 972,19		75 972,19		75 972,19	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					14 733,68		14 733,68		14 733,68	
	Sous Total compte 6451					255 094,29		255 094,29		255 094,29	
	Sous Total compte 645					255 094,29		255 094,29		255 094,29	
6473	Allocations de chômage					6 794,74		6 794,74		6 794,74	

36/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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
6475	Médecine du travail					465,00		465,00		465,00	
64788	Autres					5 069,16		5 069,16		5 069,16	
	Sous Total compte 6478					5 069,16		5 069,16		5 069,16	
	Sous Total compte 647					12 328,90		12 328,90		12 328,90	
6488	Autres charges diverses de personnel					10 748,54		10 748,54		10 748,54	
	Sous Total compte 648					10 748,54		10 748,54		10 748,54	
	Sous Total compte 64					974 052,75	82 898,02	974 052,75	82 898,02	891 154,73	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					6 115,64		6 115,64		6 115,64	
	Sous Total compte 651					6 115,64		6 115,64		6 115,64	
6588	Autres					1,86		1,86		1,86	
	Sous Total compte 658					1,86		1,86		1,86	
	Sous Total compte 65					6 117,50		6 117,50		6 117,50	
673	Titres annulés exercices antérieurs					3 085,55		3 085,55		3 085,55	
	Sous Total compte 67					3 085,55		3 085,55		3 085,55	
68111	Immob incorporelles					916,00		916,00		916,00	
68112	Immob corporelles					16 809,79		16 809,79		16 809,79	
	Sous Total compte 6811					17 725,79		17 725,79		17 725,79	
	Sous Total compte 681					17 725,79		17 725,79		17 725,79	
	Sous Total compte 68					17 725,79		17 725,79		17 725,79	

37/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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
	Total classe 6					1 611 563,03	141 161,89	1 611 563,03	141 161,89	1 550 885,11	80 483,97
735111	Hébergé permant résidents régime oblig SS						303 818,62		303 818,62		303 818,62
7351128	Autres financements complémentaires						180 503,32		180 503,32		180 503,32
	Sous Total compte 735112						180 503,32		180 503,32		180 503,32
	Sous Total compte 73511						484 321,94		484 321,94		484 321,94
	Sous Total compte 7351						484 321,94		484 321,94		484 321,94
7352121	Hébergement permanent des résidents						110 365,44		110 365,44		110 365,44
	Sous Total compte 735212						110 365,44		110 365,44		110 365,44
	Sous Total compte 73521						110 365,44		110 365,44		110 365,44
	Sous Total compte 7352						110 365,44		110 365,44		110 365,44
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					15 521,63	426 895,77	15 521,63	426 895,77		411 374,14
	Sous Total compte 73531					15 521,63	426 895,77	15 521,63	426 895,77		411 374,14
73532	Part afférente à la dépendance					553,76	38 941,91	553,76	38 941,91		38 388,15
7353511	Part afférente à l'hébergement						7 273,94		7 273,94		7 273,94
	Sous Total compte 735351						7 273,94		7 273,94		7 273,94
	Sous Total compte 73535						7 273,94		7 273,94		7 273,94
	Sous Total compte 7353					16 075,39	473 111,62	16 075,39	473 111,62		457 036,23
73581	Produits à la charge de la CAF						10 167,00		10 167,00		10 167,00
	Sous Total compte 7358						10 167,00		10 167,00		10 167,00
38/											

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB135-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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 735					16 075,39	1 077 966,00	16 075,39	1 077 966,00		1 061 890,61
	Sous Total compte 73					16 075,39	1 077 966,00	16 075,39	1 077 966,00		1 061 890,61
7488	Autres						166 557,00		166 557,00		166 557,00
	Sous Total compte 748						166 557,00		166 557,00		166 557,00
	Sous Total compte 74						166 557,00		166 557,00		166 557,00
7548	Autres remboursements de frais					13 128,48	237 709,96	13 128,48	237 709,96		224 581,48
	Sous Total compte 754					13 128,48	237 709,96	13 128,48	237 709,96		224 581,48
7588	Autres produits divers de gestion couran						29,97		29,97		29,97
	Sous Total compte 758						29,97		29,97		29,97
	Sous Total compte 75					13 128,48	237 739,93	13 128,48	237 739,93		224 611,45
7718	Autres						1 884,17		1 884,17		1 884,17
	Sous Total compte 771						1 884,17		1 884,17		1 884,17
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchêa						33,10		33,10		33,10
777	Quote-part des subv d'investisSEM						2 967,00		2 967,00		2 967,00
778	Autres produits exceptionnels						49,00		49,00		49,00
	Sous Total compte 77						4 933,27		4 933,27		4 933,27
	Total classe 7					29 203,87	1 487 196,20	29 203,87	1 487 196,20		1 457 992,33
	Total général	888 663,44	888 663,44	5 570 108,72	5 567 333,75	1 649 755,73	1 652 530,70	8 108 527,89	8 108 527,89	2 313 133,34	2 313 133,34

39/

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20250327-DELIB135-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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

39 /

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20250327-DELIB135-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
ehpad sous CPOM	-146 376,59		-209 245,62	-355 622,21
<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>				

41 /

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20250327-DELIB135-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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)
ehpad sous CPOM			-104 447,60			-251 174,61
<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>						
						41/

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
ehpad sous CPOM	-12 408,81		-251 174,61	-263 583,42

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).

(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

42/

Page des signatures

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2024

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

Observations :

DECROIX Sophie (1018461792-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DE LA SAVOIE, le 28/02/2025

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 2024 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 28/02/2025

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**DELIB135**

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

Identifiant FAST : ASCL_2_2025-03-31T09-33-04.00 (MI260120674)

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20250327-DELIB135-DE ([Voir l'accusé de réception associé](#))

Objet de l'acte : Approbation du compte de gestion 2024 - Budget annexe de l'EHPAD Les Fontanettes

Date de décision : 27/03/2025



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 : [11 DELIB Budget annexe EHPAD Fontanettes CDG2024.PDF](#)

Multicanal : Non

Pièces jointes :

[11-1 Budget annexe EHPAD Fontanettes CDG2024...](#) **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation



[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

[11-2 Budget annexe EHPAD Fontanettes CDG2024...](#) **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation



[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

[Conseil 2025-03-27 Page de garde.PDF](#) **Type PJ :** 99_DE - Délibération



[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

Classer

Annuler

Préparé

Date **31/03/25 à 09:32**

Par **[BORRELY DUBINI Muriel](#)**

Transmis

Date **31/03/25 à 09:33**

Par **[BORRELY DUBINI Muriel](#)**

Accusé de réception

Date **31/03/25 à 09:38**