

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		
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	
15. André GRANGER	X		
16. Alain HOTIER	X		
17. Antoine HUYNH	X		
18. Agron KALLABA		X	
19. Myriam MONANGE		X	Jacques CONVERT
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 LAVAISIERE

Muriel BORRELY-DUBINI

Olivier VERDENAL

Aurore FRAISSE

Directrice du CIAS Grand Lac

Directeur Général des Services

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 20 février 2026.

Un dossier de travail en tout point identique à celui transmis aux conseillers pour la tenue du conseil du 5 mars 2026 a été transmis le 20 février 2026, ce dossier comprenant l'ordre du jour et les projets de délibérations, avec leurs annexes.

Aix-les-Bains, le 5 mars 2026

Le Président,
Renaud BERETTI

Le secrétaire de séance,
André GRANGER



Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DEL18232-DE
Bureau d'appui juridique 04 78 09 71 00

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux auprès de Grand Lac ou 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.



CENTRE INTERCOMMUNAL
D'ACTION SOCIALE DE GRAND LAC

DÉLIBÉRATION

N° : 9

Année : 2026

Exécutoire le : 11 MARS 2026

Publiée/Notifiée le : 11 MARS 2026

Visée le : 10 MARS 2026

FINANCES

Approbation du compte de gestion 2025 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 2025 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 2025 au 31 décembre 2025,

Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2025 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 2025 par le Trésorier principal n'appelle ni observation, ni réserve
- APPROUVE le compte de gestion 2025 du Budget annexe de l'EHPAD Les Fontanettes (50300)

Aix-les-Bains, le 5 mars 2026

Le Président,
Renald BERETTI

- Conseillers en exercice : 25
- Présents : 16
- Présents et représentés : 17
- Votants : 17
- Pour : 17
- Contre : 0
- Abstentions : 0
- Blancs : 0

Le secrétaire de séance,
André GRANGER



Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Compte de résultat consolidé

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	279 380,00	-13 000,00	0,00	266 380,00	256 575,11	-3%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 285 680,00	3 000,00	0,00	1 288 680,00	1 230 698,23	-4%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	214 940,00	10 000,00	0,00	224 940,00	202 460,21	-9%
TOTAL DES CHARGES	1 780 000,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 689 733,55	-5%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 110 174,00	-8 950,00	0,00	1 101 224,00	1 161 047,34	6%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	495 826,00	176 050,00	0,00	671 876,00	432 891,43	-35%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	15 405,71	124%
TOTAL DES PRODUITS	1 612 900,00	167 100,00	0,00	1 780 000,00	1 609 344,48	-9%
DÉFICIT	167 100,00	-167 100,00	0,00	0,00	80 389,07	

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

5/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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	1 780 000,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 689 733,55	-5%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 100,00	0,00	0,00	30 100,00	30 215,33	1%
TOTAL I	1 749 900,00	0,00	0,00	1 749 900,00	1 659 518,22	-5%
TOTAL DES PRODUITS	1 612 900,00	167 100,00	0,00	1 780 000,00	1 609 344,48	-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	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	4 451,61	-35%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 606 000,00	167 100,00	0,00	1 773 100,00	1 604 892,87	-9%
CAF OU IAF	-143 900,00	167 100,00	0,00	23 200,00	-54 625,35	-335%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						6/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	143 900,00	-167 100,00	0,00	-23 200,00	54 625,35	-335%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	5 700,00	0,00	0,00	5 700,00	2 198,10	-61%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	70 500,00	0,00	0,00	70 500,00	62 484,56	-11%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	220 100,00	-167 100,00	0,00	53 000,00	119 308,01	126%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	9 600,00	0,00	0,00	9 600,00	9 627,56	1%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	15 683,10	149%
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	15 900,00	0,00	0,00	15 900,00	25 310,66	60%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	204 200,00	-167 100,00	0,00	37 100,00	93 997,35	154%

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

7/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC AIX-LES-BAINS
N° CODIQUE 073048
Date Edition : 05/02/2026
Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 50300
N° de SIRET 26730342800036

EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 05/02/2026

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 \(Etat B4\)40](#)
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)41
[1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N \(Etat C1\) ...41](#)
[2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 \(Etat C2\)43](#)
[4ème PARTIE : SIGNATURES44](#)

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Code FINESS de l'entité juridique : 730010352

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

N° SIRET 26730342800036

Nomenclature : M22

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

50300EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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	279 380,00	-13 000,00	0,00	266 380,00	256 575,11	-3%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 285 680,00	3 000,00	0,00	1 288 680,00	1 230 698,23	-4%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	214 940,00	10 000,00	0,00	224 940,00	202 460,21	-9%
TOTAL DES CHARGES	1 780 000,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 689 733,55	-5%
EXCÉDENT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						3/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 110 174,00	-8 950,00	0,00	1 101 224,00	1 161 047,34	6%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	495 826,00	176 050,00	0,00	671 876,00	432 891,43	-35%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	15 405,71	124%
TOTAL DES PRODUITS	1 612 900,00	167 100,00	0,00	1 780 000,00	1 609 344,48	-9%
DÉFICIT	167 100,00	-167 100,00	0,00	0,00	80 389,07	

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

4/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC
Compte de résultat consolidé

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart s réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	279 380,00	-13 000,00	0,00	266 380,00	256 575,11	-3%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 285 680,00	3 000,00	0,00	1 288 680,00	1 230 698,23	-4%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	214 940,00	10 000,00	0,00	224 940,00	202 460,21	-9%
TOTAL DES CHARGES	1 780 000,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 689 733,55	-5%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart s réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 110 174,00	-8 950,00	0,00	1 101 224,00	1 161 047,34	6%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	495 826,00	176 050,00	0,00	671 876,00	432 891,43	-35%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	15 405,71	124%
TOTAL DES PRODUITS	1 612 900,00	167 100,00	0,00	1 780 000,00	1 609 344,48	-9%
DÉFICIT	167 100,00	-167 100,00	0,00	0,00	80 389,07	

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

5/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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	1 780 000,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 689 733,55	-5%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 100,00	0,00	0,00	30 100,00	30 215,33	1%
TOTAL I	1 749 900,00	0,00	0,00	1 749 900,00	1 659 518,22	-5%
TOTAL DES PRODUITS	1 612 900,00	167 100,00	0,00	1 780 000,00	1 609 344,48	-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	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	4 451,61	-35%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 606 000,00	167 100,00	0,00	1 773 100,00	1 604 892,87	-9%
CAF OU IAF	-143 900,00	167 100,00	0,00	23 200,00	-54 625,35	-335%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						6/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	143 900,00	-167 100,00	0,00	-23 200,00	54 625,35	-335%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	5 700,00	0,00	0,00	5 700,00	2 198,10	-61%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	70 500,00	0,00	0,00	70 500,00	62 484,56	-11%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	220 100,00	-167 100,00	0,00	53 000,00	119 308,01	126%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	9 600,00	0,00	0,00	9 600,00	9 627,56	1%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	15 683,10	149%
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	15 900,00	0,00	0,00	15 900,00	25 310,66	60%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	204 200,00	-167 100,00	0,00	37 100,00	93 997,35	154%

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

7/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
6063 - Alimentation	1 900,00	0,00	0,00	1 900,00	2 389,13	0,00	2 389,13	26%
6066 - Fournitures médicales	12 300,00	0,00	0,00	12 300,00	8 060,34	0,00	8 060,34	-34%
6251 - Voyages et déplacements	0,00	0,00	0,00	0,00	35,40	0,00	35,40	-
6256 - Missions	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6261 - Frais d'affranchissements	0,00	0,00	0,00	0,00	19,56	0,00	19,56	-
6262 - Frais de télécommunication	4 080,00	0,00	0,00	4 080,00	3 336,79	302,89	3 033,90	-25%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	29 000,00	-5 000,00	0,00	24 000,00	27 190,02	4 756,95	22 433,07	-6%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	103 000,00	-5 000,00	0,00	98 000,00	101 048,56	10 414,06	90 634,50	-7%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6284 - Prestation d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	675,00	675,00	0,00	-
6287 - Remboursement de frais	65 200,00	0,00	0,00	65 200,00	66 000,00	0,00	66 000,00	2%
6288 - Autres	6 500,00	0,00	0,00	6 500,00	6 415,18	5 000,00	1 415,18	-78%
60611 - Eau et assainissement	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	6 926,19	0,00	6 926,19	16%
60612 - Energie, électricité	15 000,00	-3 000,00	0,00	12 000,00	32 880,50	740,00	32 140,50	168%
60621 - Combustibles et carburants	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
60622 - Produits d'entretien	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	7 387,96	136,15	7 251,81	-9%
60623 - Fournitures d'atelier	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	1 871,19	0,00	1 871,19	-46%
60624 - Fournitures administratives	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	508,42	0,00	508,42	-57%

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

8/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
60628 - Autres fournitures non stockées	3 300,00	0,00	0,00	3 300,00	2 881,00	2 368,07	512,93	-84%
61118 - Autres	500,00	0,00	0,00	500,00	518,95	0,00	518,95	4%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	8 200,00	0,00	0,00	8 200,00	6 460,00	336,00	6 124,00	-25%
606261 - Protections, produits absorbants	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	6 051,75	0,00	6 051,75	-24%
606268 - Autres fournitures hôtelières	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	648,29	0,00	648,29	-35%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	279 380,00	-13 000,00	0,00	266 380,00	281 304,23	24 729,12	256 575,11	-3%
6215 - Personnel affecté à l'établissement	123 307,00	0,00	0,00	123 307,00	116 558,39	0,00	116 558,39	-5%
6218 - Autres personnels extérieurs	2 420,00	0,00	0,00	2 420,00	2 817,50	0,00	2 817,50	17%
6221 - Frais de recrutement du personnel	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 513,20	0,00	2 513,20	26%
6331 - Versement mobilité	5 370,00	0,00	0,00	5 370,00	5 087,88	0,00	5 087,88	-5%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	16 230,00	0,00	0,00	16 230,00	15 231,98	0,00	15 231,98	-6%
6473 - Allocations de chômage	6 770,00	0,00	0,00	6 770,00	5 649,77	0,00	5 649,77	-16%
6475 - Médecine du travail	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	988,12	352,00	636,12	-42%
6488 - Autres charges diverses de personnel	3 790,00	0,00	0,00	3 790,00	4 002,82	0,00	4 002,82	6%
62113 - Personnel médical et paramédical	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	32 534,28	440,36	32 093,92	7%
64111 - Rémunération principale	235 660,00	3 000,00	0,00	238 660,00	212 530,61	0,00	212 530,61	-10%
64115 - Supplément familial de traitement	1 980,00	0,00	0,00	1 980,00	1 920,00	0,00	1 920,00	-3%
64131 - Rémunération principale	247 330,00	0,00	0,00	247 330,00	236 758,59	0,00	236 758,59	-4%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
64511 - Cotisations à l'URSSAF	185 270,00	0,00	0,00	185 270,00	172 692,41	0,00	172 692,41	-6%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	89 960,00	0,00	0,00	89 960,00	97 489,01	0,00	97 489,01	9%
64514 - Cotisations à l'ASEDIC	16 140,00	0,00	0,00	16 140,00	15 966,61	0,00	15 966,61	-1%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	3 443,25	0,00	3 443,25	-
64788 - Autres	3 740,00	0,00	0,00	3 740,00	143,87	0,00	143,87	-96%
64883 - Autres charges diverses de personnel	6 510,00	0,00	0,00	6 510,00	8 412,60	0,00	8 412,60	30%
622321 - Infirmiers	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	8 069,57	0,00	8 069,57	-19%
622322 - Autres auxiliaires médicaux	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	3 500,00	-
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	23 680,00	0,00	0,00	23 680,00	23 946,80	0,00	23 946,80	2%
641183 - Prime Grand âge	4 260,00	0,00	0,00	4 260,00	4 704,30	0,00	4 704,30	11%
641188 - Autres	118 070,00	0,00	0,00	118 070,00	92 843,93	0,00	92 843,93	-21%
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	30 423,00	0,00	0,00	30 423,00	27 034,43	0,00	27 034,43	-11%
641383 - Prime Grand âge	8 320,00	0,00	0,00	8 320,00	9 473,97	0,00	9 473,97	14%
641388 - Autres	113 350,00	0,00	0,00	113 350,00	127 176,70	0,00	127 176,70	13%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	1 285 680,00	3 000,00	0,00	1 288 680,00	1 231 490,59	792,36	1 230 698,23	-4%
614 - Charges locatives et de copropriété	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	1 189,00	0,00	1 189,00	-40%
617 - Etudes et recherches	900,00	0,00	0,00	900,00	647,72	0,00	647,72	-28%
623 - Publicité, publications, relations publiques	500,00	0,00	0,00	500,00	52,20	0,00	52,20	-89%

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

10/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	787,56	0,00	787,56	-
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	11 000,00	5 000,00	0,00	16 000,00	11 605,67	0,00	11 605,67	-27%
6132 - Locations immobilières	97 000,00	0,00	0,00	97 000,00	111 497,76	14 609,89	96 887,87	0%
6161 - Multirisques	1 230,00	0,00	0,00	1 230,00	1 309,79	0,00	1 309,79	7%
6165 - Responsabilité civile	350,00	0,00	0,00	350,00	335,97	0,00	335,97	-4%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	8 000,00	0,00	-3 400,00	4 600,00	540,00	540,00	0,00	-100%
6188 - Autres frais divers	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 014,70	0,00	2 014,70	-19%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	14 950,00	0,00	-1 760,00	13 190,00	6 588,73	143,96	6 444,77	-51%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	1,82	0,00	1,82	-
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	13 300,00	0,00	0,00	13 300,00	13 300,00	0,00	13 300,00	0%
61352 - Équipements	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	1 557,85	0,00	1 557,85	-37%
61357 - Matériel médical	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	5 161,16	514,59	4 646,57	-41%
61528 - Autres	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	12 088,71	0,00	12 088,71	10%
61551 - Matériel médical	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	1 144,32	0,00	1 144,32	-42%
61558 - Autres matériels et outillages	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	6 781,89	0,00	6 781,89	36%
61561 - Informatique	4 400,00	0,00	0,00	4 400,00	2 113,51	191,03	1 922,48	-56%
61562 - Matériel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00	0,00	258,00	-
61568 - Autres	11 000,00	0,00	4 100,00	15 100,00	14 351,79	276,00	14 075,79	-6%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								11/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	7 400,00	0,00	1 060,00	8 460,00	8 381,32	0,00	8 381,32	0%
61688 - Autres risques	110,00	0,00	0,00	110,00	110,88	0,00	110,88	1%
68112 - Immobilisations corporelles	16 800,00	0,00	0,00	16 800,00	16 915,33	0,00	16 915,33	1%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	214 940,00	10 000,00	0,00	224 940,00	218 735,68	16 275,47	202 460,21	-9%
TOTAL DES CHARGES	1 780 000,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 731 530,50	41 796,95	1 689 733,55	-5%
EXCÉDENT								

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

12/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
73532 - Part afférente à la dépendance	42 600,00	-9 633,00	0,00	32 967,00	42 396,72	996,68	41 400,04	26%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	6 704,00	0,00	0,00	6 704,00	15 909,00	0,00	15 909,00	138%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	333 060,00	77 393,00	0,00	410 453,00	443 850,86	0,00	443 850,86	9%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	503 000,00	-14 417,00	0,00	488 583,00	455 276,54	3 854,93	451 421,61	-7%
7351128 - Autres financements complémentaires	95 060,00	1 552,00	0,00	96 612,00	140 138,95	0,06	140 138,89	46%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	123 350,00	-71 529,00	0,00	51 821,00	56 756,38	0,00	56 756,38	10%
7352282 - Part afférente à la dépendance	6 400,00	7 684,00	0,00	14 084,00	445,30	0,00	445,30	-96%
7353511 - Part afférente à l'hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	11 428,22	302,96	11 125,26	-
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 110 174,00	-8 950,00	0,00	1 101 224,00	1 166 201,97	5 154,63	1 161 047,34	6%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	44 983,00	0,00	0,00	44 983,00	14 304,53	0,00	14 304,53	-68%
7488 - Autres	246 963,00	176 050,00	0,00	423 013,00	218 063,00	0,00	218 063,00	-48%
7548 - Autres remboursements de frais	203 880,00	0,00	0,00	203 880,00	200 478,35	0,00	200 478,35	-1%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	45,55	0,00	45,55	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	495 826,00	176 050,00	0,00	671 876,00	432 891,43	0,00	432 891,43	-35%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810,03	0,00	1 810,03	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	4 451,61	0,00	4 451,61	-35%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	2 701,07	0,00	2 701,07	-
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	6 443,00	0,00	6 443,00	-

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	15 405,71	0,00	15 405,71	124%
TOTAL DES PRODUITS	1 612 900,00	167 100,00	0,00	1 780 000,00	1 614 499,11	5 154,63	1 609 344,48	-9%
DÉFICIT	167 100,00	-167 100,00	0,00	0,00			80 389,07	

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

14/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	1 780 000,00	0,00	0,00	1 780 000,00	0,00	0,00	1 689 733,55	-5%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 100,00	0,00	0,00	30 100,00	30 215,33	0,00	30 215,33	1%
68112 - Immobilisations corporelles	16 800,00	0,00	0,00	16 800,00	16 915,33	0,00	16 915,33	1%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	13 300,00	0,00	0,00	13 300,00	13 300,00	0,00	13 300,00	0%
TOTAL I	1 749 900,00	0,00	0,00	1 749 900,00	-30 215,33	0,00	1 659 518,22	-5%
TOTAL DES PRODUITS	1 612 900,00	167 100,00	0,00	1 780 000,00	0,00	0,00	1 609 344,48	-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	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	4 451,61	0,00	4 451,61	-35%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 606 000,00	167 100,00	0,00	1 773 100,00	-4 451,61	0,00	1 604 892,87	-9%
CAF OU IAF	-143 900,00	167 100,00	0,00	23 200,00			-54 625,35	-335%

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

15/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	143 900,00	-167 100,00	0,00	-23 200,00			54 625,35	-335%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	5 700,00	0,00	0,00	5 700,00	2 198,10	0,00	2 198,10	-61%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	5 700,00	0,00	0,00	5 700,00	2 198,10	0,00	2 198,10	-61%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00	6 089,49	0,00	6 089,49	-71%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	9 500,00	0,00	18 200,00	27 700,00	27 664,21	0,00	27 664,21	0%
2184 - Mobilier	40 000,00	0,00	-18 200,00	21 800,00	19 207,13	0,00	19 207,13	-11%
2188 - Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	9 523,73	0,00	9 523,73	-
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	70 500,00	0,00	0,00	70 500,00	62 484,56	0,00	62 484,56	-11%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	220 100,00	-167 100,00	0,00	53 000,00	64 682,66	0,00	119 308,01	126%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								

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

16/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT								-
1312 - Collectivités et établissements publics	6 100,00	0,00	0,00	6 100,00	5 729,97	0,00	5 729,97	-6%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 897,59	0,00	3 897,59	12%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	9 600,00	0,00	0,00	9 600,00	9 627,56	0,00	9 627,56	1%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	15 683,10	0,00	15 683,10	149%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	15 683,10	0,00	15 683,10	149%
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	15 900,00	0,00	0,00	15 900,00	25 310,66	0,00	25 310,66	60%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	204 200,00	-167 100,00	0,00	37 100,00			93 997,35	154%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
17/								

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

BILAN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	4 584,00	4 584,00		
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, logiciels, 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	332 894,49	208 510,96	124 383,53	78 814,30
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)	505 381,25	375 033,68	130 347,57	84 778,34

18/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

BILAN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025		Exercice 2024	
	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	30 227,32	13 300,00	16 927,32	46 140,39
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	144,10		144,10	
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	260,45		260,45	49,54
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	30 631,87	13 300,00	17 331,87	46 189,93
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)	536 013,12	388 333,68	147 679,44	130 968,27
				19/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	207 447,93	203 550,34
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		
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire	-263 583,42	-251 174,61
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-80 389,07	-12 408,81
Subventions d'investissement	27 992,45	26 714,09
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-58 940,36	16 272,76
		20/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
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	38 013,60	24 528,60
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		1 524,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 237,98	31 102,65
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	99 100,54	57 540,26
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	206 352,12	114 695,51
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	267,68	
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	267,68	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	147 679,44	130 968,27
		21/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



RESULTATS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	1 161 047,34	1 061 890,61
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	218 063,00	166 557,00
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	200 523,90	224 611,45
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 579 634,24	1 453 059,06
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	66 360,55	45 840,36
Services extérieurs et autres	509 172,20	487 530,90
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	20 319,86	18 946,31
- autres	787,56	
Charges de personnel		
- salaires et traitements	734 500,22	623 731,54
- charges sociales	296 021,04	267 423,19
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	16 915,33	17 725,79
- dotations aux dépréciations sur actif circulant	13 300,00	
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	6 446,59	6 117,50
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 663 823,35	1 467 315,59
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-84 189,11	-14 256,53

22/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



RESULTATS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
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)	-84 189,11	-14 256,53

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

RESULTATS

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	9 144,07	1 933,17
- exercices antérieurs	1 810,03	33,10
Sur opérations en capital	4 451,61	2 967,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	15 405,71	4 933,27
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	11 605,67	3 085,55
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)	11 605,67	3 085,55
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	3 800,04	1 847,72
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 595 039,95	1 457 992,33
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 675 429,02	1 470 401,14
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-80 389,07	-12 408,81

24/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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		38 314,49				3 897,59		42 212,08		42 212,08
	Sous Total compte 1022		38 314,49				3 897,59		42 212,08		42 212,08
1023	Compléments dotation org autre que Etat		100 000,00						100 000,00		100 000,00
	Sous Total compte 102		138 314,49				3 897,59		142 212,08		142 212,08
10682	Réserve affectée à l'investissement		49 591,75						49 591,75		49 591,75
	Sous Total compte 1068		49 591,75						49 591,75		49 591,75
	Sous Total compte 106		49 591,75						49 591,75		49 591,75
	Sous Total compte 10		187 906,24				3 897,59		191 803,83		191 803,83
1190	Activité principale	251 174,61		12 408,81				263 583,42		263 583,42	
	Sous Total compte 119	251 174,61		12 408,81				263 583,42		263 583,42	
	Sous Total compte 11	251 174,61		12 408,81				263 583,42		263 583,42	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	12 408,81			12 408,81			12 408,81	12 408,81		0,00
	Sous Total compte 12	12 408,81			12 408,81			12 408,81	12 408,81		0,00
1311	Etat		10 000,00						10 000,00		10 000,00
1312	Collectivités et établissements publics		29 681,09				5 729,97		35 411,06		35 411,06
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		48 701,09				5 729,97		54 431,06		54 431,06
1391	Etat	10 000,00						10 000,00		10 000,00	
25/											

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Debit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1392	Collectivités et établissements publics	2 967,00		4 451,61				7 418,61		7 418,61	
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	21 987,00		4 451,61				26 438,61		26 438,61	
	Sous Total compte 13	21 987,00	48 701,09	4 451,61			5 729,97	26 438,61	54 431,06		27 992,45
165	Dépôts et cautionnements reçus		24 528,60			2 198,10	15 683,10	2 198,10	40 211,70		38 013,60
	Sous Total compte 16		24 528,60			2 198,10	15 683,10	2 198,10	40 211,70		38 013,60
	Total classe 1	285 570,42	261 135,93	16 860,42	12 408,81	2 198,10	25 310,66	304 628,94	298 855,40	290 022,03	284 248,49
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 et droits similaires, brevet	15 656,19						15 656,19		15 656,19	
	Sous Total compte 20	20 240,19						20 240,19		20 240,19	
212	Agencet amégat terrains plantations	4 380,32						4 380,32		4 380,32	
2154	Matériel et outillage	825,91						825,91		825,91	
	Sous Total compte 215	825,91						825,91		825,91	
2181	Instal gales agencet amngts divers	109 903,17				6 089,49		115 992,66		115 992,66	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	23 931,36				27 664,21		51 595,57		51 595,57	
2184	Mobilier	7 449,54				19 207,13		26 656,67		26 656,67	
2188	Autres immobilisations corporelles	129 125,86				9 523,73		138 649,59		138 649,59	

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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 218	270 409,93				62 484,56		332 894,49		332 894,49	
	Sous Total compte 21	275 616,16				62 484,56		338 100,72		338 100,72	
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		4 584,00						4 584,00		4 584,00
	Sous Total compte 2801		4 584,00						4 584,00		4 584,00
2805	Concessions et droits similaires, brevet		15 656,19						15 656,19		15 656,19
	Sous Total compte 280		20 240,19						20 240,19		20 240,19
2812	Agent 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		59 737,92		6 696,25				66 434,17		66 434,17
28183	Matériel de bureau et matériel informati		13 573,43		6 285,56				19 858,99		19 858,99
28184	Mobilier		7 028,22		198,25				7 226,47		7 226,47
28188	Autres immobilisations corporelles		111 256,06		3 735,27				114 991,33		114 991,33
	Sous Total compte 2818		191 595,63		16 915,33				208 510,96		208 510,96
	Sous Total compte 281		196 801,86		16 915,33				213 717,19		213 717,19
271											

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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
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		358 118,35		16 915,33				375 033,68		375 033,68
	Total classe 2	442 896,69	423 354,20		16 915,33	62 484,56		505 381,25	440 269,53	505 381,25	440 269,53
4011	Fournisseurs			429 868,28	431 309,66			429 868,28	431 309,66		1 441,38
40172	Fournisseurs - Oppositions			215,00	215,00			215,00	215,00		0,00
	Sous Total compte 4017			215,00	215,00			215,00	215,00		0,00
	Sous Total compte 401			430 083,28	431 524,66			430 083,28	431 524,66		1 441,38
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			62 484,56	62 484,56			62 484,56	62 484,56		0,00
	Sous Total compte 404			62 484,56	62 484,56			62 484,56	62 484,56		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		31 102,65	31 102,65	67 796,60			31 102,65	98 899,25		67 796,60
	Sous Total compte 40		31 102,65	523 670,49	561 805,82			523 670,49	592 908,47		69 237,98
4111	Usagers	44 084,11		527 568,95	547 787,42			571 653,06	547 787,42	23 865,64	
4114	Départements			262,30	262,30			262,30	262,30		0,00
	Sous Total compte 411	44 084,11		527 831,25	548 049,72			571 915,36	548 049,72	23 865,64	
4161	Usagers	2 056,28		44 251,36	39 945,96			46 307,64	39 945,96	6 361,68	
4164	Départements			262,30	118,20			262,30	118,20	144,10	
	Sous Total compte 416	2 056,28		44 513,66	40 064,16			46 569,94	40 064,16	6 505,78	

28/

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
419171	Provision versée par hébergés en attente		1 524,00	1 524,00				1 524,00	1 524,00		0,00
	Sous Total compte 41917		1 524,00	1 524,00				1 524,00	1 524,00		0,00
	Sous Total compte 4191		1 524,00	1 524,00				1 524,00	1 524,00		0,00
	Sous Total compte 419		1 524,00	1 524,00				1 524,00	1 524,00		0,00
	Sous Total compte 41	46 140,39	1 524,00	573 868,91	588 113,88			620 009,30	589 637,88	30 371,42	
421	Personnel - rémunérations dues			615 947,20	615 947,20			615 947,20	615 947,20		0,00
427	Personnel - oppositions			2 707,96	2 707,96			2 707,96	2 707,96		0,00
	Sous Total compte 42			618 655,16	618 655,16			618 655,16	618 655,16		0,00
431	Sécurité sociale			342 286,02	342 286,02			342 286,02	342 286,02		0,00
437	Autres organismes sociaux			80 640,89	80 640,89			80 640,89	80 640,89		0,00
	Sous Total compte 43			422 926,91	422 926,91			422 926,91	422 926,91		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			13 888,15	13 888,15			13 888,15	13 888,15		0,00
	Sous Total compte 442			13 888,15	13 888,15			13 888,15	13 888,15		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		7 135,84	14 271,68	7 135,84			14 271,68	14 271,68		0,00
	Sous Total compte 4431		7 135,84	14 271,68	7 135,84			14 271,68	14 271,68		0,00
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg		5 351,88	19 623,56	14 271,68			19 623,56	19 623,56		0,00
	Sous Total compte 4433		5 351,88	19 623,56	14 271,68			19 623,56	19 623,56		0,00
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			116 558,39	116 558,39			116 558,39	116 558,39		0,00
	Sous Total compte 4438			116 558,39	116 558,39			116 558,39	116 558,39		0,00
29/											

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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 443		12 487,72	150 453,63	137 965,91			150 453,63	150 453,63		0,00
4478	Autres impôts et taxes			12 827,09	12 827,09			12 827,09	12 827,09		0,00
	Sous Total compte 447			12 827,09	12 827,09			12 827,09	12 827,09		0,00
	Sous Total compte 44		12 487,72	177 168,87	164 681,15			177 168,87	177 168,87		0,00
45103	Compte de rattachement avec le BP		45 052,54	1 654 776,93	1 708 824,93			1 654 776,93	1 753 877,47		99 100,54
	Sous Total compte 451		45 052,54	1 654 776,93	1 708 824,93			1 654 776,93	1 753 877,47		99 100,54
	Sous Total compte 45		45 052,54	1 654 776,93	1 708 824,93			1 654 776,93	1 753 877,47		99 100,54
466	Excédents de versement			3 987,93	3 987,93			3 987,93	3 987,93		0,00
4671	Autres comptes créditeurs			17 651,76	17 651,76			17 651,76	17 651,76		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	49,54		444 904,22	444 817,59			444 953,76	444 817,59	136,17	
46726	Débiteurs divers - Contentieux			124,28				124,28		124,28	
	Sous Total compte 4672	49,54		445 028,50	444 817,59			445 078,04	444 817,59	260,45	
	Sous Total compte 467	49,54		462 680,26	462 469,35			462 729,80	462 469,35	260,45	
	Sous Total compte 46	49,54		466 668,19	466 457,28			466 717,73	466 457,28	260,45	
4713	Recettes perçues avant émission titres			647 963,11	648 230,79			647 963,11	648 230,79		267,68
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			5 061,18	5 061,18			5 061,18	5 061,18		0,00
471412	Excédents à réimputer - personnes morales			1 067,42	1 067,42			1 067,42	1 067,42		0,00
	Sous Total compte 47141			6 128,60	6 128,60			6 128,60	6 128,60		0,00
	Sous Total compte 4714			6 128,60	6 128,60			6 128,60	6 128,60		0,00
30/											

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra			4 810,50	4 810,50			4 810,50	4 810,50		0,00
	Sous Total compte 4717			4 810,50	4 810,50			4 810,50	4 810,50		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			49 370,02	49 370,02			49 370,02	49 370,02		0,00
	Sous Total compte 471			708 272,23	708 539,91			708 272,23	708 539,91		267,68
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			3 726,42	3 726,42			3 726,42	3 726,42		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			17 104,66	17 104,66			17 104,66	17 104,66		0,00
	Sous Total compte 472			20 831,08	20 831,08			20 831,08	20 831,08		0,00
	Sous Total compte 47			729 103,31	729 370,99			729 103,31	729 370,99		267,68
491	Dépréciat comptes de redevables				13 300,00				13 300,00		13 300,00
	Sous Total compte 49				13 300,00				13 300,00		13 300,00
	Total classe 4	46 189,93	90 166,91	5 166 838,77	5 274 136,12			5 213 028,70	5 364 303,03	30 631,87	181 906,20
5118	Autres valeurs à l'encaissement			271 768,32	271 768,32			271 768,32	271 768,32		0,00
	Sous Total compte 511			271 768,32	271 768,32			271 768,32	271 768,32		0,00
	Sous Total compte 51			271 768,32	271 768,32			271 768,32	271 768,32		0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			5 243,55	5 243,55			5 243,55	5 243,55		0,00
588	Autres virements internes			3 523,51	3 523,51			3 523,51	3 523,51		0,00
	Sous Total compte 58			8 767,06	8 767,06			8 767,06	8 767,06		0,00
	Total classe 5			280 535,38	280 535,38			280 535,38	280 535,38		0,00
60611	Eau et assainissement					6 926,19		6 926,19		6 926,19	
31/											

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Debit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60612	Energie, électricité					32 880,50	740,00	32 880,50	740,00	32 140,50	
	Sous Total compte 6061					39 806,69	740,00	39 806,69	740,00	39 066,69	
60622	Produits d'entretien					7 387,96	136,15	7 387,96	136,15	7 251,81	
60623	Fournitures d'atelier					1 871,19		1 871,19		1 871,19	
60624	Fournitures administratives					508,42		508,42		508,42	
606261	Protections, produits absorbants					6 051,75		6 051,75		6 051,75	
606268	Autres fournitures hôtelières					648,29		648,29		648,29	
	Sous Total compte 60626					6 700,04		6 700,04		6 700,04	
60628	Autres fournir non stkées					2 881,00	2 368,07	2 881,00	2 368,07	512,93	
	Sous Total compte 6062					19 348,61	2 504,22	19 348,61	2 504,22	16 844,39	
6063	Alimentation					2 389,13		2 389,13		2 389,13	
6066	Fournitures médicales					8 060,34		8 060,34		8 060,34	
	Sous Total compte 606					69 604,77	3 244,22	69 604,77	3 244,22	66 360,55	
	Sous Total compte 60					69 604,77	3 244,22	69 604,77	3 244,22	66 360,55	
61118	Autres					518,95		518,95		518,95	
	Sous Total compte 6111					518,95		518,95		518,95	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					6 460,00	336,00	6 460,00	336,00	6 124,00	
	Sous Total compte 6112					6 460,00	336,00	6 460,00	336,00	6 124,00	
	Sous Total compte 611					6 978,95	336,00	6 978,95	336,00	6 642,95	

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6132	Locations immobilières					111 497,76	14 609,89	111 497,76	14 609,89	96 887,87	
61352	Équipements					1 557,85		1 557,85		1 557,85	
61357	Matériel médical					5 161,16	514,59	5 161,16	514,59	4 646,57	
	Sous Total compte 6135					6 719,01	514,59	6 719,01	514,59	6 204,42	
	Sous Total compte 613					118 216,77	15 124,48	118 216,77	15 124,48	103 092,29	
614	Charges locatives et de copropriété					1 189,00		1 189,00		1 189,00	
61528	Autres					12 088,71		12 088,71		12 088,71	
	Sous Total compte 6152					12 088,71		12 088,71		12 088,71	
61551	Matériel médical					1 144,32		1 144,32		1 144,32	
61558	Autres matériels et outillages					6 781,89		6 781,89		6 781,89	
	Sous Total compte 6155					7 926,21		7 926,21		7 926,21	
61561	Informatique					2 113,51	191,03	2 113,51	191,03	1 922,48	
61562	Matériel médical					258,00		258,00		258,00	
61568	Autres					14 351,79	276,00	14 351,79	276,00	14 075,79	
	Sous Total compte 6156					16 723,30	467,03	16 723,30	467,03	16 256,27	
	Sous Total compte 615					36 738,22	467,03	36 738,22	467,03	36 271,19	
6161	Multirisques					1 309,79		1 309,79		1 309,79	
6165	Responsabilité civile					335,97		335,97		335,97	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					8 381,32		8 381,32		8 381,32	

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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
61688	Autres risques					110,88		110,88		110,88	
	Sous Total compte 6168					8 492,20		8 492,20		8 492,20	
	Sous Total compte 616					10 137,96		10 137,96		10 137,96	
617	Etudes et recherches					647,72		647,72		647,72	
6184	Concours divers (cotisations ...)					540,00	540,00	540,00	540,00		0,00
6188	Autres frais divers					2 014,70		2 014,70		2 014,70	
	Sous Total compte 618					2 554,70	540,00	2 554,70	540,00	2 014,70	
	Sous Total compte 61					176 463,32	16 467,51	176 463,32	16 467,51	159 995,81	
62113	Personnel médical et paramédical					32 534,28	440,36	32 534,28	440,36	32 093,92	
	Sous Total compte 6211					32 534,28	440,36	32 534,28	440,36	32 093,92	
6215	Personnel affecté à l'établissement					116 558,39		116 558,39		116 558,39	
6218	Autres personnels extérieurs					2 817,50		2 817,50		2 817,50	
	Sous Total compte 621					151 910,17	440,36	151 910,17	440,36	151 469,81	
6221	Frais de recrutement du personnel					2 513,20		2 513,20		2 513,20	
622321	Infirmiers					8 069,57		8 069,57		8 069,57	
622322	Autres auxiliaires médicaux					3 500,00		3 500,00		3 500,00	
	Sous Total compte 62232					11 569,57		11 569,57		11 569,57	
	Sous Total compte 6223					11 569,57		11 569,57		11 569,57	
	Sous Total compte 622					14 082,77		14 082,77		14 082,77	

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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
623	Publicité publications relations publicu					52,20		52,20		52,20	
6251	Voyages et déplacements					35,40		35,40		35,40	
	Sous Total compte 625					35,40		35,40		35,40	
6261	Frais d'affranchissements					19,56		19,56		19,56	
6262	Frais de télécommunication					3 336,79	302,89	3 336,79	302,89	3 033,90	
	Sous Total compte 626					3 356,35	302,89	3 356,35	302,89	3 053,46	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					27 190,02	4 756,95	27 190,02	4 756,95	22 433,07	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					101 048,56	10 414,06	101 048,56	10 414,06	90 634,50	
6284	Prestation d'informatique à l'extérieur					675,00	675,00	675,00	675,00		0,00
6287	Remboursement de frais					66 000,00		66 000,00		66 000,00	
6288	Autres					6 415,18	5 000,00	6 415,18	5 000,00	1 415,18	
	Sous Total compte 628					201 328,76	20 846,01	201 328,76	20 846,01	180 482,75	
	Sous Total compte 62					370 765,65	21 589,26	370 765,65	21 589,26	349 176,39	
6331	Versement mobilité					5 087,88		5 087,88		5 087,88	
6334	Cotisations au centre national de gestio					15 231,98		15 231,98		15 231,98	
	Sous Total compte 633					20 319,86		20 319,86		20 319,86	
637	Autres impots taxes et assim (autres org					787,56		787,56		787,56	
	Sous Total compte 63					21 107,42		21 107,42		21 107,42	
64111	Rémunération principale					212 530,61		212 530,61		212 530,61	
35/											

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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
64115	Supplément familial de traitement					1 920,00		1 920,00		1 920,00	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					23 946,80		23 946,80		23 946,80	
641183	Prime Grand âge					4 704,30		4 704,30		4 704,30	
641188	Autres					92 843,93		92 843,93		92 843,93	
	Sous Total compte 64118					121 495,03		121 495,03		121 495,03	
	Sous Total compte 6411					335 945,64		335 945,64		335 945,64	
64131	Rémunération principale					236 758,59		236 758,59		236 758,59	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)					27 034,43		27 034,43		27 034,43	
641383	Prime Grand âge					9 473,97		9 473,97		9 473,97	
641388	Autres					127 176,70		127 176,70		127 176,70	
	Sous Total compte 64138					163 685,10		163 685,10		163 685,10	
	Sous Total compte 6413					400 443,69		400 443,69		400 443,69	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						14 304,53		14 304,53		14 304,53
	Sous Total compte 641					736 389,33	14 304,53	736 389,33	14 304,53	722 084,80	
64511	Cotisations à l'URSSAF					172 692,41		172 692,41		172 692,41	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					97 489,01		97 489,01		97 489,01	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					15 966,61		15 966,61		15 966,61	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					3 443,25		3 443,25		3 443,25	
	Sous Total compte 6451					289 591,28		289 591,28		289 591,28	

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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 645					289 591,28		289 591,28		289 591,28	
6473	Allocations de chômage					5 649,77		5 649,77		5 649,77	
6475	Médecine du travail					988,12	352,00	988,12	352,00	636,12	
64788	Autres					143,87		143,87		143,87	
	Sous Total compte 6478					143,87		143,87		143,87	
	Sous Total compte 647					6 781,76	352,00	6 781,76	352,00	6 429,76	
6488	Autres charges diverses de personnel					12 415,42		12 415,42		12 415,42	
	Sous Total compte 648					12 415,42		12 415,42		12 415,42	
	Sous Total compte 64					1 045 177,79	14 656,53	1 045 177,79	14 656,53	1 030 521,26	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					6 588,73	143,96	6 588,73	143,96	6 444,77	
	Sous Total compte 651					6 588,73	143,96	6 588,73	143,96	6 444,77	
6588	Autres					1,82		1,82		1,82	
	Sous Total compte 658					1,82		1,82		1,82	
	Sous Total compte 65					6 590,55	143,96	6 590,55	143,96	6 446,59	
673	Titres annulés exercices antérieurs					11 605,67		11 605,67		11 605,67	
	Sous Total compte 67					11 605,67		11 605,67		11 605,67	
68112	Immob corporelles					16 915,33		16 915,33		16 915,33	
	Sous Total compte 6811					16 915,33		16 915,33		16 915,33	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					13 300,00		13 300,00		13 300,00	
37/											

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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 681					30 215,33		30 215,33		30 215,33	
	Sous Total compte 68					30 215,33		30 215,33		30 215,33	
	Total classe 6					1 731 530,50	56 101,48	1 731 530,50	56 101,48	1 689 733,55	14 304,53
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						443 850,86		443 850,86		443 850,86
7351128	Autres financements complémentaires					0,06	140 138,95	0,06	140 138,95		140 138,89
	Sous Total compte 735112					0,06	140 138,95	0,06	140 138,95		140 138,89
	Sous Total compte 73511					0,06	583 989,81	0,06	583 989,81		583 989,75
	Sous Total compte 7351					0,06	583 989,81	0,06	583 989,81		583 989,75
7352121	Hébergement permanent des résidents						56 756,38		56 756,38		56 756,38
	Sous Total compte 735212						56 756,38		56 756,38		56 756,38
	Sous Total compte 73521						56 756,38		56 756,38		56 756,38
7352282	Part afférente à la dépendance						445,30		445,30		445,30
	Sous Total compte 735228						445,30		445,30		445,30
	Sous Total compte 73522						445,30		445,30		445,30
	Sous Total compte 7352						57 201,68		57 201,68		57 201,68
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					3 854,93	455 276,54	3 854,93	455 276,54		451 421,61
	Sous Total compte 73531					3 854,93	455 276,54	3 854,93	455 276,54		451 421,61
73532	Part afférente à la dépendance					996,68	42 396,72	996,68	42 396,72		41 400,04
7353511	Part afférente à l'hébergement					302,96	11 428,22	302,96	11 428,22		11 125,26

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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
73581	Sous Total compte 735351					302,96	11 428,22	302,96	11 428,22		11 125,26
	Sous Total compte 73535					302,96	11 428,22	302,96	11 428,22		11 125,26
	Sous Total compte 7353					5 154,57	509 101,48	5 154,57	509 101,48		503 946,91
	Produits à la charge de la CAF						15 909,00		15 909,00		15 909,00
	Sous Total compte 7358						15 909,00		15 909,00		15 909,00
	Sous Total compte 735					5 154,63	1 166 201,97	5 154,63	1 166 201,97		1 161 047,34
7488	Sous Total compte 73					5 154,63	1 166 201,97	5 154,63	1 166 201,97		1 161 047,34
	Autres						218 063,00		218 063,00		218 063,00
7548	Sous Total compte 748						218 063,00		218 063,00		218 063,00
	Sous Total compte 74						218 063,00		218 063,00		218 063,00
	Autres remboursements de frais						200 478,35		200 478,35		200 478,35
7588	Sous Total compte 754						200 478,35		200 478,35		200 478,35
	Autres produits divers de gestion couran						45,55		45,55		45,55
	Sous Total compte 758						45,55		45,55		45,55
7718	Sous Total compte 75						200 523,90		200 523,90		200 523,90
	Autres						6 443,00		6 443,00		6 443,00
773	Sous Total compte 771						6 443,00		6 443,00		6 443,00
	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						1 810,03		1 810,03		1 810,03
777	Quote-part des subv d'investisSEM						4 451,61		4 451,61		4 451,61
39/											

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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
778	Autres produits exceptionnels						2 701,07		2 701,07		2 701,07
	Sous Total compte 77						15 405,71		15 405,71		15 405,71
	Total classe 7					5 154,63	1 600 194,58	5 154,63	1 600 194,58		1 595 039,95
	Total général	774 657,04	774 657,04	5 464 234,57	5 583 995,64	1 801 367,79	1 681 606,72	8 040 259,40	8 040 259,40	2 515 768,70	2 515 768,70

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE L'EXERCICE 2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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 50300	-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 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.				

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

L'EXERCICE 2025

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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 50300						-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 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.						

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

L'EXERCICE 2026

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2025 (2)	REPORT A NOUVEAU 2025 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2025 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
EHPAD 50300	-80 389,07		-263 583,42	-343 972,49
(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").				

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Page des signatures

50300 - EHPAD FONTANETTES CIAS GD LAC

Exercice 2025

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

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 **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

AURAND Malika (1031369425-0), Inspecteur des Finances Publiques

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 DDFIP DE LA SAVOIE, le 26/02/2026

A AIX-LES-BAINS, le 26/02/2026

A , le

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB240-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Acte à classer**DELIB240**

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

Identifiant FAST : ASCL_2_2026-03-10T10-50-50.00 (MI268150274)**Identifiant unique de l'acte :** 073-267303428-20260305-DELIB240-DE ([Voir l'accusé de réception associé](#))**Objet de l'acte :** Approbation du compte de gestion 2025 - Budget Annuel
de l'EHPD les Fontanettes (50300) - - - -**Date de décision :** 05/03/2026**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 :** 9 **Multicanal :** Non
DELIB_2025_CDG_FONTANETTES...**Pièces jointes :**2026-03-05 Page de garde **Type PJ :** 99_DE - Délibération
Conseil
d'administration.PDF[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)9-1 **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation
2025_Fontanettes_CDG...[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)9-2 CDG **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation
complet_Fontanettes.PDF[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

Classer

Annuler

Préparé

Date 10/03/26 à 10:50

Par BORRELY DUBINI ID Muriel**Transmis**

Date 10/03/26 à 10:50

Par BORRELY DUBINI ID Muriel**Accusé de réception**

Date 10/03/26 à 10:57