

**EHPAD - CCAS ECULLY  
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION  
EXERCICE 2025**

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
Mme Véronique CHAMBON-RICHERME

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2025 AU 01/04/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

**SOMMAIRE**

**Le Compte de Gestion sur Chiffres**

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A) .....	2
<a href="#">1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1) .....</a>	<a href="#">2</a>
<a href="#">2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2) .....</a>	<a href="#">7</a>
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B) .....	16
1. Bilan (Etat B1) .....	16
<a href="#">1. Bilan Actif</a>	
<a href="#">2. Bilan Passif</a>	
<a href="#">2. Compte de résultat (Etat B2-1) .....</a>	<a href="#">20</a>
<a href="#">4. Balance des comptes (Etat B3) .....</a>	<a href="#">23</a>
<a href="#">5. Balance des valeurs inactives (Etat B4) .....</a>	<a href="#">38</a>
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C) .....	39
<a href="#">1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...</a>	<a href="#">39</a>
<a href="#">2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2) .....</a>	<a href="#">41</a>
<a href="#">4ème PARTIE : SIGNATURES .....</a>	<a href="#">42</a>

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

IDENTIFIANT BUDGET 08151

SGC CALUIRE

N° CODIQUE 069031

Date Edition : 01/04/2026

Compte : DEFINITIF

## FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : EHPAD - CCAS ECULLY

Code FINESS de l'entité juridique : 690802111

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

N° SIRET 26691003300064

Nomenclature : M22

## STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

### COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

08151

EHPAD - CCAS ECULLY

Accusé de réception en préfecture  
069-266910033-20260423-DELIB\_2026-21-DE  
Date de télétransmission : 28/04/2026  
Date de réception préfecture : 28/04/2026

## SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	676 498,22	56 735,27	0,00	733 233,49	639 751,57	-12%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 316 563,95	-56 735,27	0,00	1 259 828,68	1 224 719,36	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	570 856,35	10 966,09	0,00	581 822,44	572 764,61	-1%
TOTAL DES CHARGES	2 563 918,52	10 966,09	0,00	2 574 884,61	2 437 235,54	-5%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	168 336,77	

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

3/

## SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	2 231 984,66	0,00	0,00	2 231 984,66	2 190 210,61	-1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	329 368,86	0,00	0,00	329 368,86	407 592,37	24%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	2 565,00	10 966,09	0,00	13 531,09	7 769,33	-42%
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 563 918,52</b>	<b>10 966,09</b>	<b>0,00</b>	<b>2 574 884,61</b>	<b>2 605 572,31</b>	<b>2%</b>
DÉFICIT						

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

4/

## SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

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	676 498,22	56 735,27	0,00	733 233,49	639 751,57	-12%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 316 563,95	-56 735,27	0,00	1 259 828,68	1 224 719,36	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	570 856,35	10 966,09	0,00	581 822,44	572 764,61	-1%
TOTAL DES CHARGES	2 563 918,52	10 966,09	0,00	2 574 884,61	2 437 235,54	-5%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	168 336,77	

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 231 984,66	0,00	0,00	2 231 984,66	2 190 210,61	-1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	329 368,86	0,00	0,00	329 368,86	407 592,37	24%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	2 565,00	10 966,09	0,00	13 531,09	7 769,33	-42%
TOTAL DES PRODUITS	2 563 918,52	10 966,09	0,00	2 574 884,61	2 605 572,31	2%
DÉFICIT						

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

5/

## SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	2 563 918,52	10 966,09	0,00	2 574 884,61	2 437 235,54	-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	33 965,00	10 966,09	0,00	44 931,09	44 931,09	0%
TOTAL I	2 529 953,52	0,00	0,00	2 529 953,52	2 392 304,45	-5%
TOTAL DES PRODUITS	2 563 918,52	10 966,09	0,00	2 574 884,61	2 605 572,31	2%
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	2 565,00	10 966,09	0,00	13 531,09	5 264,00	-61%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	2 561 353,52	0,00	0,00	2 561 353,52	2 600 308,31	2%
CAF OU IAF	31 400,00	0,00	0,00	31 400,00	208 003,86	563%

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

6/

## SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

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	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	9 404,61	-5%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	90 624,25	0,00	0,00	90 624,25	52 951,12	-41%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	100 624,25	0,00	0,00	100 624,25	62 355,73	-38%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	171 739,85	

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	31 400,00	0,00	0,00	31 400,00	208 003,86	563%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	59 224,25	0,00	0,00	59 224,25	12 811,32	-78%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	13 280,40	33%
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	100 624,25	0,00	0,00	100 624,25	234 095,58	133%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

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

7/

## SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Alimentation	1 650,00	0,00	0,00	1 650,00	768,06	768,06	0,00	-100%
6066 - Fournitures médicales	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	9 619,47	2 232,05	7 387,42	196%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	1 750,00	0,00	0,00	1 750,00	245,95	245,95	0,00	-100%
6262 - Frais de télécommunication	1 400,00	0,00	0,00	1 400,00	1 001,01	94,56	906,45	-35%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	49 000,00	0,00	0,00	49 000,00	40 876,18	4 483,48	36 392,70	-25%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	361 720,00	0,00	0,00	361 720,00	336 334,53	589,20	335 745,33	-7%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	9 118,60	3 647,45	5 471,15	-8%
6287 - Remboursement de frais	0,00	0,00	0,00	0,00	139,32	0,00	139,32	-
6288 - Autres	29 280,00	0,00	0,00	29 280,00	32 069,07	4 501,60	27 567,47	-5%
60611 - Eau et assainissement	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00	15 662,82	13 020,36	2 642,46	-90%
60612 - Energie, électricité	108 300,00	56 735,27	0,00	165 035,27	152 806,79	4 933,05	147 873,74	-10%
60622 - Produits d'entretien	4 948,22	0,00	0,00	4 948,22	5 074,80	0,00	5 074,80	3%
60623 - Fournitures d'atelier	8 650,00	0,00	0,00	8 650,00	5 625,68	1 016,76	4 608,92	-46%
60624 - Fournitures administratives	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00	1 583,47	0,00	1 583,47	-12%
60628 - Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	275,38	275,38	0,00	-
61118 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	520,16	0,00	520,16	-
62421 - Accueil de jour en EHPAD	62 000,00	0,00	0,00	62 000,00	67 503,80	11 611,72	55 892,08	-9%
606261 - Protections, produits absorbants	9 500,00	0,00	0,00	9 500,00	7 901,93	0,00	7 901,93	-16%

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

8/

## SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
606268 - Autres fournitures hôtelières	0,00	0,00	0,00	0,00	44,17	0,00	44,17	-
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	676 498,22	56 735,27	0,00	733 233,49	687 171,19	47 419,62	639 751,57	-12%
6215 - Personnel affecté à l'établissement	54 448,40	-56 735,27	0,00	-2 286,87	60 128,82	60 128,82	0,00	-100%
6331 - Versement mobilité	17 754,68	0,00	0,00	17 754,68	15 320,59	0,00	15 320,59	-13%
6332 - Allocation logement	9 100,00	0,00	0,00	9 100,00	3 830,20	0,00	3 830,20	-57%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	10 815,18	0,00	0,00	10 815,18	16 699,44	0,00	16 699,44	55%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	1 650,00	0,00	0,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6421 - Praticiens	112 837,93	0,00	0,00	112 837,93	0,00	0,00	0,00	-100%
6425 - Gardes et astreintes	101 870,17	0,00	0,00	101 870,17	0,00	0,00	0,00	-100%
6488 - Autres charges diverses de personnel	21 064,86	0,00	0,00	21 064,86	29 030,93	0,00	29 030,93	38%
62113 - Personnel médical et paramédical	7 800,00	0,00	0,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64111 - Rémunération principale	354 349,66	0,00	0,00	354 349,66	209 819,57	0,00	209 819,57	-40%
64112 - Indemnité de résidence	55 700,00	0,00	0,00	55 700,00	2 042,24	0,00	2 042,24	-96%
64115 - Supplément familial de traitement	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	2 382,94	0,00	2 382,94	-65%
64131 - Rémunération principale	165 300,00	0,00	0,00	165 300,00	535 489,48	0,00	535 489,48	224%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	83 983,44	0,00	0,00	83 983,44	202 283,08	0,00	202 283,08	141%
64512 - Cotisations aux mutuelles	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%

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

9/

## SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	54 000,00	0,00	0,00	54 000,00	23 782,96	0,00	23 782,96	-55%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	83 500,00	0,00	0,00	83 500,00	21 545,99	0,00	21 545,99	-74%
64515 - Cotisations à la CNRACL	52 902,32	0,00	0,00	52 902,32	77 472,26	0,00	77 472,26	47%
64521 - Cotisations à l'URSSAF	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64522 - Cotisations aux mutuelles	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64523 - Cotisations aux caisses de retraite	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64525 - Cotisations à la CNRACL	2 960,00	0,00	0,00	2 960,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64788 - Autres	7 575,53	0,00	0,00	7 575,53	0,00	0,00	0,00	-100%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	24 513,43	0,00	24 513,43	-
641183 - Prime Grand âge	0,00	0,00	0,00	0,00	9 878,55	0,00	9 878,55	-
641188 - Autres	32 351,78	0,00	0,00	32 351,78	50 627,70	0,00	50 627,70	57%
641388 - Autres	23 500,00	0,00	0,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	1 316 563,95	-56 735,27	0,00	1 259 828,68	1 284 848,18	60 128,82	1 224 719,36	-2%
614 - Charges locatives et de copropriété	390 000,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6132 - Locations immobilières	30 372,49	0,00	0,00	30 372,49	420 372,49	0,00	420 372,49	1285%
6161 - Multirisques	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	3 704,35	0,00	3 704,35	-7%
6165 - Responsabilité civile	500,00	0,00	0,00	500,00	531,45	0,00	531,45	7%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 600,00	0,00	1 600,00	7%

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

10/

## SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6188 - Autres frais divers	58 000,00	0,00	0,00	58 000,00	60 211,12	2 021,60	58 189,52	1%
6518 - Autres	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	4 771,06	0,00	4 771,06	20%
6541 - Créances admises en non valeur	0,00	0,00	0,00	0,00	2 802,47	0,00	2 802,47	-
6542 - Créances éteintes	0,00	0,00	0,00	0,00	4 960,17	0,00	4 960,17	-
6588 - Autres	20,00	0,00	0,00	20,00	1,04	0,00	1,04	-94%
61351 - Informatique	8 800,00	0,00	0,00	8 800,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61353 - Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,12	1 125,03	3 375,09	-
61357 - Matériel médical	16 098,86	0,00	0,00	16 098,86	8 230,77	3 506,92	4 723,85	-70%
61551 - Matériel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	7 057,86	0,00	7 057,86	-
61561 - Informatique	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	2 871,27	279,40	2 591,87	160%
61562 - Matériel médical	4 540,00	0,00	0,00	4 540,00	4 505,94	85,70	4 420,24	-2%
61568 - Autres	18 060,00	0,00	0,00	18 060,00	8 732,06	0,00	8 732,06	-51%
68112 - Immobilisations corporelles	33 965,00	10 966,09	0,00	44 931,09	44 931,09	0,00	44 931,09	0%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	570 856,35	10 966,09	0,00	581 822,44	579 783,26	7 018,65	572 764,61	-1%
TOTAL DES CHARGES	2 563 918,52	10 966,09	0,00	2 574 884,61	2 551 802,63	114 567,09	2 437 235,54	-5%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00			168 336,77	

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

11/

## SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY  
Compte de résultatExercice 2025  
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)
73313 - Prix de journée	87 413,00	0,00	0,00	87 413,00	79 776,81	0,00	79 776,81	-8%
73418 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	775 051,07	0,00	0,00	775 051,07	816 809,92	180,38	816 629,54	6%
73532 - Part afférente à la dépendance	48 293,69	0,00	0,00	48 293,69	17 391,30	0,00	17 391,30	-63%
731118 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	314 251,72	0,00	0,00	314 251,72	598 241,08	297 605,93	300 635,15	-4%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	443 268,87	0,00	0,00	443 268,87	845 750,45	403 441,51	442 308,94	0%
735211 - Part afférente à l'hébergement	108 704,00	0,00	0,00	108 704,00	104 476,68	0,00	104 476,68	-3%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	351 706,31	0,00	0,00	351 706,31	364 285,42	0,00	364 285,42	4%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	103 296,00	0,00	0,00	103 296,00	64 706,82	0,05	64 706,77	-37%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 231 984,66	0,00	0,00	2 231 984,66	2 891 438,48	701 227,87	2 190 210,61	-1%
6479 - Remboursements sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	8 444,00	0,00	8 444,00	-
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	170 403,00	0,00	0,00	170 403,00	190 453,74	0,00	190 453,74	12%
7088 - Autres produits d'activités annexes	26 174,71	0,00	0,00	26 174,71	28 287,39	0,00	28 287,39	9%
7483 - Forfait autonomie	0,00	0,00	0,00	0,00	21 060,30	0,00	21 060,30	-
7488 - Autres	78 791,15	0,00	0,00	78 791,15	90 281,03	0,00	90 281,03	15%
7548 - Autres remboursements de frais	0,00	0,00	0,00	0,00	33 786,22	0,00	33 786,22	-
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	415,36	0,00	415,36	-
70821 - Forfaits journaliers	54 000,00	0,00	0,00	54 000,00	34 864,33	0,00	34 864,33	-35%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	329 368,86	0,00	0,00	329 368,86	407 592,37	0,00	407 592,37	24%

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

12/

## SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY  
Compte de résultatExercice 2025  
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)
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	2 462,89	0,00	2 462,89	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au resultat de l'exercice	2 565,00	10 966,09	0,00	13 531,09	5 264,00	0,00	5 264,00	-61%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	42,44	0,00	42,44	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	2 565,00	10 966,09	0,00	13 531,09	7 769,33	0,00	7 769,33	-42%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	2 563 918,52	10 966,09	0,00	2 574 884,61	3 306 800,18	701 227,87	2 605 572,31	2%

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

13/

## SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	2 563 918,52	10 966,09	0,00	2 574 884,61	0,00	0,00	2 437 235,54	-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	33 965,00	10 966,09	0,00	44 931,09	44 931,09	0,00	44 931,09	0%
68112 - Immobilisations corporelles	33 965,00	10 966,09	0,00	44 931,09	44 931,09	0,00	44 931,09	0%
TOTAL I	2 529 953,52	0,00	0,00	2 529 953,52	-44 931,09	0,00	2 392 304,45	-5%
TOTAL DES PRODUITS	2 563 918,52	10 966,09	0,00	2 574 884,61	0,00	0,00	2 605 572,31	2%
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	2 565,00	10 966,09	0,00	13 531,09	5 264,00	0,00	5 264,00	-61%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	2 561 353,52	0,00	0,00	2 561 353,52	-5 264,00	0,00	2 600 308,31	2%
CAF OU IAF	31 400,00	0,00	0,00	31 400,00			208 003,86	563%

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

14/

## SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

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	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	9 404,61	0,00	9 404,61	-5%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	9 404,61	0,00	9 404,61	-5%
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
212 - Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	9 470,28	0,00	9 470,28	-44%
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	27 964,85	0,00	0,00	27 964,85	16 964,45	0,00	16 964,45	-39%
2154 - Matériel et outillage	17 659,40	0,00	0,00	17 659,40	0,00	0,00	0,00	-100%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	13 511,83	0,00	13 511,83	-
2184 - Mobilier	0,00	0,00	0,00	0,00	5 175,55	0,00	5 175,55	-
2188 - Autres immobilisations corporelles	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	7 829,01	0,00	7 829,01	-2%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	90 624,25	0,00	0,00	90 624,25	52 951,12	0,00	52 951,12	-41%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	100 624,25	0,00	0,00	100 624,25	62 355,73	0,00	62 355,73	-38%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00			171 739,85	

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

15/

## SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

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	31 400,00	0,00	0,00	31 400,00			208 003,86	563%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	11 597,00	0,00	0,00	11 597,00	12 811,32	0,00	12 811,32	11%
13188 - Autres subventions	47 627,25	0,00	0,00	47 627,25	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	59 224,25	0,00	0,00	59 224,25	12 811,32	0,00	12 811,32	-78%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	13 280,40	0,00	13 280,40	33%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	13 280,40	0,00	13 280,40	33%
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	100 624,25	0,00	0,00	100 624,25	26 091,72	0,00	234 095,58	133%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

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

16/

**GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE**

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

BILAN

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	16 133,62	16 133,62		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	39 669,54	12 267,25	27 402,29	20 114,01
Constructions	125 077,56	35 185,58	89 891,98	81 362,95
Installations, matériel et outillage techniques	43 314,79	30 317,00	12 997,79	17 328,79
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	343 713,98	218 157,79	125 556,19	129 022,47
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>	<b>567 909,49</b>	<b>312 061,24</b>	<b>255 848,25</b>	<b>247 828,22</b>

17/

**GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE**

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

BILAN

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	75 961,44		75 961,44	29 764,78
. Caisse pivot	60 374,70		60 374,70	31 686,33
. Autres tiers payants	120 592,56		120 592,56	42 644,08
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	475 768,38		475 768,38	459 744,18
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	2 528,80		2 528,80	250,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	735 225,88		735 225,88	564 089,37
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				150,00
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)				150,00
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	1 303 135,37	312 061,24	991 074,13	812 067,59

18/

**GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE**

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

BILAN

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice 2025</b>	<b>Exercice 2024</b>
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	70 838,74	58 027,42
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	203 561,34	203 561,34
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	47 114,14	287 758,20
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	168 336,77	-240 644,06
Subventions d'investissement	59 616,00	64 880,00
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	549 466,99	373 582,90
		19/

**GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE**

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

BILAN

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice 2025</b>	<b>Exercice 2024</b>
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	102 656,81	98 781,02
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	16 938,66	6 890,89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		129 633,42
Dettes fiscales et sociales	13 631,25	573,00
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	15 110,99	126 561,12
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	148 337,71	362 439,45
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	293 269,43	76 045,24
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	293 269,43	76 045,24
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	991 074,13	812 067,59

20/

**RESULTATS**

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	253 605,46	177 879,77
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	2 190 210,61	2 030 965,14
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	111 341,33	14 229,00
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	34 201,58	3 777,57
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>2 589 358,98</b>	<b>2 226 851,48</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
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	177 116,91	136 608,25
Services extérieurs et autres	977 933,44	1 168 952,23
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	35 850,23	32 411,01
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	863 784,84	799 355,06
- charges sociales	316 640,29	293 353,20
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	44 931,09	32 149,84
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	12 534,74	5 963,19
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>2 428 791,54</b>	<b>2 468 792,78</b>
<b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>160 567,44</b>	<b>-241 941,30</b>

21 /

**RESULTATS**

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
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		
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
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		
<b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)</b>	<b>160 567,44</b>	<b>-241 941,30</b>

22/

**RESULTATS**

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	42,44	427,00
- exercices antérieurs	2 462,89	870,24
Sur opérations en capital	5 264,00	
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>7 769,33</b>	<b>1 297,24</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>7 769,33</b>	<b>1 297,24</b>
<b>5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>2 597 128,31</b>	<b>2 228 148,72</b>
<b>6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)</b>	<b>2 428 791,54</b>	<b>2 468 792,78</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6 )</b>	<b>168 336,77</b>	<b>-240 644,06</b>

23/

# Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECUILLY

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		30 427,42				12 811,32		43 238,74		43 238,74
	<b>Sous Total compte 1022</b>		<b>30 427,42</b>				<b>12 811,32</b>		<b>43 238,74</b>		<b>43 238,74</b>
1025	Dons et legs en capital		27 600,00						27 600,00		27 600,00
	<b>Sous Total compte 102</b>		<b>58 027,42</b>				<b>12 811,32</b>		<b>70 838,74</b>		<b>70 838,74</b>
10682	Réserve affectée à l'investissement		203 561,34						203 561,34		203 561,34
	<b>Sous Total compte 1068</b>		<b>203 561,34</b>						<b>203 561,34</b>		<b>203 561,34</b>
	<b>Sous Total compte 106</b>		<b>203 561,34</b>						<b>203 561,34</b>		<b>203 561,34</b>
	<b>Sous Total compte 10</b>		<b>261 588,76</b>				<b>12 811,32</b>		<b>274 400,08</b>		<b>274 400,08</b>
11034	EHPAD sous CPOM - CRA		287 758,20	481 288,12	240 644,06			481 288,12	528 402,26		47 114,14
	<b>Sous Total compte 1103</b>		<b>287 758,20</b>	<b>481 288,12</b>	<b>240 644,06</b>			<b>481 288,12</b>	<b>528 402,26</b>		<b>47 114,14</b>
	<b>Sous Total compte 110</b>		<b>287 758,20</b>	<b>481 288,12</b>	<b>240 644,06</b>			<b>481 288,12</b>	<b>528 402,26</b>		<b>47 114,14</b>
	<b>Sous Total compte 11</b>		<b>287 758,20</b>	<b>481 288,12</b>	<b>240 644,06</b>			<b>481 288,12</b>	<b>528 402,26</b>		<b>47 114,14</b>
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	240 644,06		240 644,06	481 288,12			481 288,12	481 288,12		0,00
	<b>Sous Total compte 12</b>	<b>240 644,06</b>		<b>240 644,06</b>	<b>481 288,12</b>			<b>481 288,12</b>	<b>481 288,12</b>		<b>0,00</b>
1312	Collectivités et établissements publics		24 006,00						24 006,00		24 006,00
13188	Autres subv		50 883,00						50 883,00		50 883,00
	<b>Sous Total compte 1318</b>		<b>50 883,00</b>						<b>50 883,00</b>		<b>50 883,00</b>
	<b>Sous Total compte 131</b>		<b>74 889,00</b>						<b>74 889,00</b>		<b>74 889,00</b>
1391	Etat			3 719,00				3 719,00		3 719,00	
											24/

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS EULLY

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
13988	Autres subventions	10 009,00		1 545,00				11 554,00		11 554,00	
	<b>Sous Total compte 1398</b>	<b>10 009,00</b>		<b>1 545,00</b>				<b>11 554,00</b>		<b>11 554,00</b>	
	<b>Sous Total compte 139</b>	<b>10 009,00</b>		<b>5 264,00</b>				<b>15 273,00</b>		<b>15 273,00</b>	
	<b>Sous Total compte 13</b>	<b>10 009,00</b>	<b>74 889,00</b>	<b>5 264,00</b>				<b>15 273,00</b>	<b>74 889,00</b>		<b>59 616,00</b>
165	Dépôts et cautionnements reçus		98 781,02			9 404,61	13 280,40	9 404,61	112 061,42		102 656,81
	<b>Sous Total compte 16</b>		<b>98 781,02</b>			<b>9 404,61</b>	<b>13 280,40</b>	<b>9 404,61</b>	<b>112 061,42</b>		<b>102 656,81</b>
	<b>Total classe 1</b>	<b>250 653,06</b>	<b>723 016,98</b>	<b>727 196,18</b>	<b>721 932,18</b>	<b>9 404,61</b>	<b>26 091,72</b>	<b>987 253,85</b>	<b>1 471 040,88</b>	<b>15 273,00</b>	<b>499 060,03</b>
205	Concessions et droits similaires, brevet	16 133,62						16 133,62		16 133,62	
	<b>Sous Total compte 20</b>	<b>16 133,62</b>						<b>16 133,62</b>		<b>16 133,62</b>	
212	Agencet amégat terrains plantations	30 199,26				9 470,28		39 669,54		39 669,54	
2135	Instal gales agencet amégts const IGAAC	108 113,11				16 964,45		125 077,56		125 077,56	
	<b>Sous Total compte 213</b>	<b>108 113,11</b>				<b>16 964,45</b>		<b>125 077,56</b>		<b>125 077,56</b>	
2153	Instal à caractère spécif	43 314,79						43 314,79		43 314,79	
	<b>Sous Total compte 215</b>	<b>43 314,79</b>						<b>43 314,79</b>		<b>43 314,79</b>	
2181	Instal gales agencet amngts divers	19 509,09						19 509,09		19 509,09	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	11 734,36				13 511,83		25 246,19		25 246,19	
2184	Mobilier	61 435,03				5 175,55		66 610,58		66 610,58	
2188	Autres immobilisations corporelles	224 519,11				7 829,01		232 348,12		232 348,12	
	<b>Sous Total compte 218</b>	<b>317 197,59</b>				<b>26 516,39</b>		<b>343 713,98</b>		<b>343 713,98</b>	

25/

# Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
	<b>Sous Total compte 21</b>	<b>498 824,75</b>				<b>52 951,12</b>		<b>551 775,87</b>		<b>551 775,87</b>	
2805	Concessions et droits similaires, brevet		16 133,62						16 133,62		16 133,62
	<b>Sous Total compte 280</b>		<b>16 133,62</b>						<b>16 133,62</b>		<b>16 133,62</b>
2812	Agencet amégat terr plantations à demeure		10 085,25		2 182,00				12 267,25		12 267,25
28135	I.G.A.A.C.		26 750,16		8 435,42				35 185,58		35 185,58
	<b>Sous Total compte 2813</b>		<b>26 750,16</b>		<b>8 435,42</b>				<b>35 185,58</b>		<b>35 185,58</b>
28153	Installations à caractère spécifique		25 986,00		4 331,00				30 317,00		30 317,00
	<b>Sous Total compte 2815</b>		<b>25 986,00</b>		<b>4 331,00</b>				<b>30 317,00</b>		<b>30 317,00</b>
28181	Installations gales agct amgt divers		15 283,98		602,00				15 885,98		15 885,98
28183	Matériel de bureau et matériel informati		10 101,84		3 879,14				13 980,98		13 980,98
28184	Mobilier		51 989,17		4 668,91				56 658,08		56 658,08
28188	Autres immobilisations corporelles		110 800,13		20 832,62				131 632,75		131 632,75
	<b>Sous Total compte 2818</b>		<b>188 175,12</b>		<b>29 982,67</b>				<b>218 157,79</b>		<b>218 157,79</b>
	<b>Sous Total compte 281</b>		<b>250 996,53</b>		<b>44 931,09</b>				<b>295 927,62</b>		<b>295 927,62</b>
	<b>Sous Total compte 28</b>		<b>267 130,15</b>		<b>44 931,09</b>				<b>312 061,24</b>		<b>312 061,24</b>
	<b>Total classe 2</b>	<b>514 958,37</b>	<b>267 130,15</b>		<b>44 931,09</b>	<b>52 951,12</b>		<b>567 909,49</b>	<b>312 061,24</b>	<b>567 909,49</b>	<b>312 061,24</b>
4011	Fournisseurs		75 570,16	1 289 641,44	1 214 071,28			1 289 641,44	1 289 641,44		0,00
	<b>Sous Total compte 401</b>		<b>75 570,16</b>	<b>1 289 641,44</b>	<b>1 214 071,28</b>			<b>1 289 641,44</b>	<b>1 289 641,44</b>		<b>0,00</b>
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			52 951,12	52 951,12			52 951,12	52 951,12		0,00
											26/

# Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
	<b>Sous Total compte 404</b>			52 951,12	52 951,12			52 951,12	52 951,12		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		54 063,26	54 063,26				54 063,26	54 063,26		0,00
	<b>Sous Total compte 40</b>		<b>129 633,42</b>	<b>1 396 655,82</b>	<b>1 267 022,40</b>			<b>1 396 655,82</b>	<b>1 396 655,82</b>		<b>0,00</b>
4111	Usagers	27 302,30		1 430 103,38	1 383 309,94			1 457 405,68	1 383 309,94	74 095,74	
4112	Caisse pivot			863 085,94	863 085,84			863 085,94	863 085,84	0,10	
41131	Régime général			129 864,00	64 932,00			129 864,00	64 932,00	64 932,00	
41133	Cais sécu soc trav non sal prof non agri			35 585,87	35 585,87			35 585,87	35 585,87		0,00
41134	Autres régimes obligatoires de sécu soc			415 455,72	415 452,00			415 455,72	415 452,00	3,72	
	<b>Sous Total compte 4113</b>			<b>580 905,59</b>	<b>515 969,87</b>			<b>580 905,59</b>	<b>515 969,87</b>	<b>64 935,72</b>	
4114	Départements	39 498,60		207 420,93	191 304,17			246 919,53	191 304,17	55 615,36	
4115	Autres tiers payants	3 104,00		6 066,00	9 170,00			9 170,00	9 170,00		0,00
	<b>Sous Total compte 411</b>	<b>69 904,90</b>		<b>3 087 581,84</b>	<b>2 962 839,82</b>			<b>3 157 486,74</b>	<b>2 962 839,82</b>	<b>194 646,92</b>	
4152	Créances irrécouvrables admises			7 762,64	7 762,64			7 762,64	7 762,64		0,00
	<b>Sous Total compte 415</b>			<b>7 762,64</b>	<b>7 762,64</b>			<b>7 762,64</b>	<b>7 762,64</b>		<b>0,00</b>
4161	Usagers	2 462,48		3 125,24	3 722,02			5 587,72	3 722,02	1 865,70	
4162	Caisse pivot	31 686,33		729 735,71	701 047,44			761 422,04	701 047,44	60 374,60	
4164	Départements	41,48						41,48		41,48	
	<b>Sous Total compte 416</b>	<b>34 190,29</b>		<b>732 860,95</b>	<b>704 769,46</b>			<b>767 051,24</b>	<b>704 769,46</b>	<b>62 281,78</b>	
41914	Départements		6 890,88	27 580,07	30 000,00			27 580,07	36 890,88		9 310,81

27/

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS EULLY

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
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale		0,01	59 300,16	66 928,00			59 300,16	66 928,01		7 627,85
	<b>Sous Total compte 41917</b>		<b>0,01</b>	<b>59 300,16</b>	<b>66 928,00</b>			<b>59 300,16</b>	<b>66 928,01</b>		<b>7 627,85</b>
	<b>Sous Total compte 4191</b>		<b>6 890,89</b>	<b>86 880,23</b>	<b>96 928,00</b>			<b>86 880,23</b>	<b>103 818,89</b>		<b>16 938,66</b>
	<b>Sous Total compte 419</b>		<b>6 890,89</b>	<b>86 880,23</b>	<b>96 928,00</b>			<b>86 880,23</b>	<b>103 818,89</b>		<b>16 938,66</b>
	<b>Sous Total compte 41</b>	<b>104 095,19</b>	<b>6 890,89</b>	<b>3 915 085,66</b>	<b>3 772 299,92</b>			<b>4 019 180,85</b>	<b>3 779 190,81</b>	<b>239 990,04</b>	
421	Personnel - rémunérations dues			635 308,70	635 308,70			635 308,70	635 308,70		0,00
	<b>Sous Total compte 42</b>			<b>635 308,70</b>	<b>635 308,70</b>			<b>635 308,70</b>	<b>635 308,70</b>		<b>0,00</b>
431	Sécurité sociale			337 756,42	337 756,42			337 756,42	337 756,42		0,00
437	Autres organismes sociaux		573,00	179 220,79	191 500,90			192 073,90	192 073,90		12 853,11
	<b>Sous Total compte 43</b>		<b>573,00</b>	<b>516 977,21</b>	<b>529 257,32</b>			<b>516 977,21</b>	<b>529 830,32</b>		<b>12 853,11</b>
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			22 497,36	22 497,36			22 497,36	22 497,36		0,00
	<b>Sous Total compte 442</b>			<b>22 497,36</b>	<b>22 497,36</b>			<b>22 497,36</b>	<b>22 497,36</b>		<b>0,00</b>
44311	Op part Contrib versées par les hébergés			13 194,55	19 432,24			13 194,55	19 432,24		6 237,69
443121	Ressources encaissées par le comptable		5 125,78	60 149,53	58 537,26			60 149,53	63 663,04		3 513,51
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		8 259,10	57 244,65	53 443,34			57 244,65	61 702,44		4 457,79
	<b>Sous Total compte 44312</b>		<b>13 384,88</b>	<b>117 394,18</b>	<b>111 980,60</b>			<b>117 394,18</b>	<b>125 365,48</b>		<b>7 971,30</b>
	<b>Sous Total compte 4431</b>		<b>13 384,88</b>	<b>130 588,73</b>	<b>131 412,84</b>			<b>130 588,73</b>	<b>144 797,72</b>		<b>14 208,99</b>
443226	Recettes- Contentieux	2 618,04			2 618,04			2 618,04	2 618,04		0,00
	<b>Sous Total compte 44322</b>	<b>2 618,04</b>			<b>2 618,04</b>			<b>2 618,04</b>	<b>2 618,04</b>		<b>0,00</b>
											28/

# Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
	<b>Sous Total compte 4432</b>	<b>2 618,04</b>			<b>2 618,04</b>			<b>2 618,04</b>	<b>2 618,04</b>		<b>0,00</b>
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg		367,64		532,36				900,00		900,00
	<b>Sous Total compte 4433</b>		<b>367,64</b>		<b>532,36</b>				<b>900,00</b>		<b>900,00</b>
44381	Autres collectivités publiques - Dépense		112 808,60	172 937,42	60 128,82			172 937,42	172 937,42		0,00
443821	Recettes- Amiable			46 500,00	46 500,00			46 500,00	46 500,00		0,00
	<b>Sous Total compte 44382</b>			<b>46 500,00</b>	<b>46 500,00</b>			<b>46 500,00</b>	<b>46 500,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 4438</b>		<b>112 808,60</b>	<b>219 437,42</b>	<b>106 628,82</b>			<b>219 437,42</b>	<b>219 437,42</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 443</b>	<b>2 618,04</b>	<b>126 561,12</b>	<b>350 026,15</b>	<b>241 192,06</b>			<b>352 644,19</b>	<b>367 753,18</b>		<b>15 108,99</b>
4478	Autres impôts et taxes			8 260,98	9 039,12			8 260,98	9 039,12		778,14
	<b>Sous Total compte 447</b>			<b>8 260,98</b>	<b>9 039,12</b>			<b>8 260,98</b>	<b>9 039,12</b>		<b>778,14</b>
	<b>Sous Total compte 44</b>	<b>2 618,04</b>	<b>126 561,12</b>	<b>380 784,49</b>	<b>272 728,54</b>			<b>383 402,53</b>	<b>399 289,66</b>		<b>15 887,13</b>
451002	Compte de rattachement avec le BP	428 384,77		2 786 575,10	2 800 073,56			3 214 959,87	2 800 073,56	414 886,31	
	<b>Sous Total compte 451</b>	<b>428 384,77</b>		<b>2 786 575,10</b>	<b>2 800 073,56</b>			<b>3 214 959,87</b>	<b>2 800 073,56</b>	<b>414 886,31</b>	
	<b>Sous Total compte 45</b>	<b>428 384,77</b>		<b>2 786 575,10</b>	<b>2 800 073,56</b>			<b>3 214 959,87</b>	<b>2 800 073,56</b>	<b>414 886,31</b>	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés			6 096,84	6 096,84			6 096,84	6 096,84		0,00
	<b>Sous Total compte 4632</b>			<b>6 096,84</b>	<b>6 096,84</b>			<b>6 096,84</b>	<b>6 096,84</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 463</b>			<b>6 096,84</b>	<b>6 096,84</b>			<b>6 096,84</b>	<b>6 096,84</b>		<b>0,00</b>
466	Excédents de versement			574,31	576,31			574,31	576,31		2,00
4671	Autres comptes créditeurs			38 435,54	38 435,54			38 435,54	38 435,54		0,00

29/

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
46721	Débiteurs divers - Amiable	28 741,37		177 190,65	145 049,95			205 932,02	145 049,95	60 882,07	
46726	Débiteurs divers - Contentieux			18 248,80	18 248,80			18 248,80	18 248,80		0,00
	<b>Sous Total compte 4672</b>	<b>28 741,37</b>		<b>195 439,45</b>	<b>163 298,75</b>			<b>224 180,82</b>	<b>163 298,75</b>	<b>60 882,07</b>	
	<b>Sous Total compte 467</b>	<b>28 741,37</b>		<b>233 874,99</b>	<b>201 734,29</b>			<b>262 616,36</b>	<b>201 734,29</b>	<b>60 882,07</b>	
	<b>Sous Total compte 46</b>	<b>28 741,37</b>		<b>240 546,14</b>	<b>208 407,44</b>			<b>269 287,51</b>	<b>208 407,44</b>	<b>60 880,07</b>	
4711	Versements des régisseurs			10,35	10,35			10,35	10,35		0,00
4712	Virements réimputés		2 462,89	2 855,02	392,13			2 855,02	2 855,02		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		73 236,22	842 091,35	1 062 092,56			842 091,35	1 135 328,78		293 237,43
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		346,13	3 993,47	3 679,34			3 993,47	4 025,47		32,00
	<b>Sous Total compte 47141</b>		<b>346,13</b>	<b>3 993,47</b>	<b>3 679,34</b>			<b>3 993,47</b>	<b>4 025,47</b>		<b>32,00</b>
	<b>Sous Total compte 4714</b>		<b>346,13</b>	<b>3 993,47</b>	<b>3 679,34</b>			<b>3 993,47</b>	<b>4 025,47</b>		<b>32,00</b>
4718	Autres recettes à régulariser			47 381,90	47 381,90			47 381,90	47 381,90		0,00
	<b>Sous Total compte 471</b>		<b>76 045,24</b>	<b>896 332,09</b>	<b>1 113 556,28</b>			<b>896 332,09</b>	<b>1 189 601,52</b>		<b>293 269,43</b>
4728	Autres dépenses à régulariser	150,00		36 888,24	37 038,24			37 038,24	37 038,24		0,00
	<b>Sous Total compte 472</b>	<b>150,00</b>		<b>36 888,24</b>	<b>37 038,24</b>			<b>37 038,24</b>	<b>37 038,24</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 47</b>	<b>150,00</b>	<b>76 045,24</b>	<b>933 220,33</b>	<b>1 150 594,52</b>			<b>933 370,33</b>	<b>1 226 639,76</b>		<b>293 269,43</b>
	<b>Total classe 4</b>	<b>563 989,37</b>	<b>339 703,67</b>	<b>10 805 153,45</b>	<b>10 635 692,40</b>			<b>11 369 142,82</b>	<b>10 975 396,07</b>	<b>732 697,08</b>	<b>338 950,33</b>
51178	Autres valeurs impayées			32 389,12	32 389,12			32 389,12	32 389,12		0,00
	<b>Sous Total compte 5117</b>			<b>32 389,12</b>	<b>32 389,12</b>			<b>32 389,12</b>	<b>32 389,12</b>		<b>0,00</b>
											30/

# Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
5118	Autres valeurs à l'encaissement			1 330 192,16	1 328 363,36			1 330 192,16	1 328 363,36	1 828,80	
	<b>Sous Total compte 511</b>			<b>1 362 581,28</b>	<b>1 360 752,48</b>			<b>1 362 581,28</b>	<b>1 360 752,48</b>	<b>1 828,80</b>	
	<b>Sous Total compte 51</b>			<b>1 362 581,28</b>	<b>1 360 752,48</b>			<b>1 362 581,28</b>	<b>1 360 752,48</b>	<b>1 828,80</b>	
5411	Régisseurs d'avances (avances)	200,00		688,40	188,40			888,40	188,40	700,00	
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	50,00			50,00			50,00	50,00		0,00
	<b>Sous Total compte 541</b>	<b>250,00</b>		<b>688,40</b>	<b>238,40</b>			<b>938,40</b>	<b>238,40</b>	<b>700,00</b>	
	<b>Sous Total compte 54</b>	<b>250,00</b>		<b>688,40</b>	<b>238,40</b>			<b>938,40</b>	<b>238,40</b>	<b>700,00</b>	
588	Autres virements internes			6 079,23	6 079,23			6 079,23	6 079,23		0,00
	<b>Sous Total compte 58</b>			<b>6 079,23</b>	<b>6 079,23</b>			<b>6 079,23</b>	<b>6 079,23</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 5</b>	<b>250,00</b>		<b>1 369 348,91</b>	<b>1 367 070,11</b>			<b>1 369 598,91</b>	<b>1 367 070,11</b>	<b>2 528,80</b>	
60611	Eau et assainissement					15 662,82	13 020,36	15 662,82	13 020,36	2 642,46	
60612	Energie, électricité					152 806,79	4 933,05	152 806,79	4 933,05	147 873,74	
	<b>Sous Total compte 6061</b>					<b>168 469,61</b>	<b>17 953,41</b>	<b>168 469,61</b>	<b>17 953,41</b>	<b>150 516,20</b>	
60622	Produits d'entretien					5 074,80		5 074,80		5 074,80	
60623	Fournitures d'atelier					5 625,68	1 016,76	5 625,68	1 016,76	4 608,92	
60624	Fournitures administratives					1 583,47		1 583,47		1 583,47	
606261	Protections, produits absorbants					7 901,93		7 901,93		7 901,93	
606268	Autres fournitures hôtelières					44,17		44,17		44,17	
	<b>Sous Total compte 60626</b>					<b>7 946,10</b>		<b>7 946,10</b>		<b>7 946,10</b>	

31/

# Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
60628	Autres fournit non stkées					275,38	275,38	275,38	275,38		0,00
	<b>Sous Total compte 6062</b>					<b>20 505,43</b>	<b>1 292,14</b>	<b>20 505,43</b>	<b>1 292,14</b>	<b>19 213,29</b>	
6063	Alimentation					768,06	768,06	768,06	768,06		0,00
6066	Fournitures médicales					9 619,47	2 232,05	9 619,47	2 232,05	7 387,42	
6068	Autres achts non stkés matières fournit					245,95	245,95	245,95	245,95		0,00
	<b>Sous Total compte 606</b>					<b>199 608,52</b>	<b>22 491,61</b>	<b>199 608,52</b>	<b>22 491,61</b>	<b>177 116,91</b>	
	<b>Sous Total compte 60</b>					<b>199 608,52</b>	<b>22 491,61</b>	<b>199 608,52</b>	<b>22 491,61</b>	<b>177 116,91</b>	
61118	Autres					520,16		520,16		520,16	
	<b>Sous Total compte 6111</b>					<b>520,16</b>		<b>520,16</b>		<b>520,16</b>	
	<b>Sous Total compte 611</b>					<b>520,16</b>		<b>520,16</b>		<b>520,16</b>	
6132	Locations immobilières					420 372,49		420 372,49		420 372,49	
61353	Matériel de transport					4 500,12	1 125,03	4 500,12	1 125,03	3 375,09	
61357	Matériel médical					8 230,77	3 506,92	8 230,77	3 506,92	4 723,85	
	<b>Sous Total compte 6135</b>					<b>12 730,89</b>	<b>4 631,95</b>	<b>12 730,89</b>	<b>4 631,95</b>	<b>8 098,94</b>	
	<b>Sous Total compte 613</b>					<b>433 103,38</b>	<b>4 631,95</b>	<b>433 103,38</b>	<b>4 631,95</b>	<b>428 471,43</b>	
61551	Matériel médical					7 057,86		7 057,86		7 057,86	
	<b>Sous Total compte 6155</b>					<b>7 057,86</b>		<b>7 057,86</b>		<b>7 057,86</b>	
61561	Informatique					2 871,27	279,40	2 871,27	279,40	2 591,87	
61562	Matériel médical					4 505,94	85,70	4 505,94	85,70	4 420,24	

32/

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECUALLY

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
61568	Autres					8 732,06		8 732,06		8 732,06	
	<b>Sous Total compte 6156</b>					<b>16 109,27</b>	<b>365,10</b>	<b>16 109,27</b>	<b>365,10</b>	<b>15 744,17</b>	
	<b>Sous Total compte 615</b>					<b>23 167,13</b>	<b>365,10</b>	<b>23 167,13</b>	<b>365,10</b>	<b>22 802,03</b>	
6161	Multirisques					3 704,35		3 704,35		3 704,35	
6165	Responsabilité civile					531,45		531,45		531,45	
	<b>Sous Total compte 616</b>					<b>4 235,80</b>		<b>4 235,80</b>		<b>4 235,80</b>	
6184	Concours divers (cotisations ...)					1 600,00		1 600,00		1 600,00	
6188	Autres frais divers					60 211,12	2 021,60	60 211,12	2 021,60	58 189,52	
	<b>Sous Total compte 618</b>					<b>61 811,12</b>	<b>2 021,60</b>	<b>61 811,12</b>	<b>2 021,60</b>	<b>59 789,52</b>	
	<b>Sous Total compte 61</b>					<b>522 837,59</b>	<b>7 018,65</b>	<b>522 837,59</b>	<b>7 018,65</b>	<b>515 818,94</b>	
6215	Personnel affecté à l'établissement					60 128,82	60 128,82	60 128,82	60 128,82		0,00
	<b>Sous Total compte 621</b>					<b>60 128,82</b>	<b>60 128,82</b>	<b>60 128,82</b>	<b>60 128,82</b>		<b>0,00</b>
62421	Accueil de jour en EHPAD					67 503,80	11 611,72	67 503,80	11 611,72	55 892,08	
	<b>Sous Total compte 6242</b>					<b>67 503,80</b>	<b>11 611,72</b>	<b>67 503,80</b>	<b>11 611,72</b>	<b>55 892,08</b>	
	<b>Sous Total compte 624</b>					<b>67 503,80</b>	<b>11 611,72</b>	<b>67 503,80</b>	<b>11 611,72</b>	<b>55 892,08</b>	
6262	Frais de télécommunication					1 001,01	94,56	1 001,01	94,56	906,45	
	<b>Sous Total compte 626</b>					<b>1 001,01</b>	<b>94,56</b>	<b>1 001,01</b>	<b>94,56</b>	<b>906,45</b>	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					40 876,18	4 483,48	40 876,18	4 483,48	36 392,70	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					336 334,53	589,20	336 334,53	589,20	335 745,33	

33/

# Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					9 118,60	3 647,45	9 118,60	3 647,45	5 471,15	
6287	Remboursement de frais					139,32		139,32		139,32	
6288	Autres					32 069,07	4 501,60	32 069,07	4 501,60	27 567,47	
	<b>Sous Total compte 628</b>					<b>418 537,70</b>	<b>13 221,73</b>	<b>418 537,70</b>	<b>13 221,73</b>	<b>405 315,97</b>	
	<b>Sous Total compte 62</b>					<b>547 171,33</b>	<b>85 056,83</b>	<b>547 171,33</b>	<b>85 056,83</b>	<b>462 114,50</b>	
6331	Versement mobilité					15 320,59		15 320,59		15 320,59	
6332	Alloc logement					3 830,20		3 830,20		3 830,20	
6333	Participation des employeurs à la format					16 699,44		16 699,44		16 699,44	
	<b>Sous Total compte 633</b>					<b>35 850,23</b>		<b>35 850,23</b>		<b>35 850,23</b>	
	<b>Sous Total compte 63</b>					<b>35 850,23</b>		<b>35 850,23</b>		<b>35 850,23</b>	
64111	Rémunération principale					209 819,57		209 819,57		209 819,57	
64112	Indemnité de résidence					2 042,24		2 042,24		2 042,24	
64115	Supplément familial de traitement					2 382,94		2 382,94		2 382,94	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					24 513,43		24 513,43		24 513,43	
641183	Prime Grand âge					9 878,55		9 878,55		9 878,55	
641188	Autres					50 627,70		50 627,70		50 627,70	
	<b>Sous Total compte 64118</b>					<b>85 019,68</b>		<b>85 019,68</b>		<b>85 019,68</b>	
	<b>Sous Total compte 6411</b>					<b>299 264,43</b>		<b>299 264,43</b>		<b>299 264,43</b>	
64131	Rémunération principale					535 489,48		535 489,48		535 489,48	

34/

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS EULLY

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
	<b>Sous Total compte 6413</b>					535 489,48		535 489,48		535 489,48	
	<b>Sous Total compte 641</b>					834 753,91		834 753,91		834 753,91	
64511	Cotisations à l'URSSAF					202 283,08		202 283,08		202 283,08	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					23 782,96		23 782,96		23 782,96	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					21 545,99		21 545,99		21 545,99	
64515	Cotisations à la CNRACL					77 472,26		77 472,26		77 472,26	
	<b>Sous Total compte 6451</b>					325 084,29		325 084,29		325 084,29	
	<b>Sous Total compte 645</b>					325 084,29		325 084,29		325 084,29	
6479	Rembours sur autres charges sociales						8 444,00		8 444,00		8 444,00
	<b>Sous Total compte 647</b>						8 444,00		8 444,00		8 444,00
6488	Autres charges diverses de personnel					29 030,93		29 030,93		29 030,93	
	<b>Sous Total compte 648</b>					29 030,93		29 030,93		29 030,93	
	<b>Sous Total compte 64</b>					1 188 869,13	8 444,00	1 188 869,13	8 444,00	1 180 425,13	
6518	Autres					4 771,06		4 771,06		4 771,06	
	<b>Sous Total compte 651</b>					4 771,06		4 771,06		4 771,06	
6541	Créances admises en non valeur					2 802,47		2 802,47		2 802,47	
6542	Créances éteintes					4 960,17		4 960,17		4 960,17	
	<b>Sous Total compte 654</b>					7 762,64		7 762,64		7 762,64	
6588	Autres					1,04		1,04		1,04	

35/

# Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
	<b>Sous Total compte 658</b>					1,04		1,04		1,04	
68112	<b>Sous Total compte 65</b>					12 534,74		12 534,74		12 534,74	
	Immob corporelles					44 931,09		44 931,09		44 931,09	
	<b>Sous Total compte 6811</b>					44 931,09		44 931,09		44 931,09	
	<b>Sous Total compte 681</b>					44 931,09		44 931,09		44 931,09	
	<b>Sous Total compte 68</b>					44 931,09		44 931,09		44 931,09	
	<b>Total classe 6</b>					2 551 802,63	123 011,09	2 551 802,63	123 011,09	2 437 235,54	8 444,00
70821	Forfaits journaliers						34 864,33		34 864,33		34 864,33
	<b>Sous Total compte 7082</b>						34 864,33		34 864,33		34 864,33
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						190 453,74		190 453,74		190 453,74
7088	Autres produits d'activités annexes						28 287,39		28 287,39		28 287,39
	<b>Sous Total compte 708</b>						253 605,46		253 605,46		253 605,46
	<b>Sous Total compte 70</b>						253 605,46		253 605,46		253 605,46
731118	Autres établissements et services sociaux					297 605,93	598 241,08	297 605,93	598 241,08		300 635,15
	<b>Sous Total compte 73111</b>					297 605,93	598 241,08	297 605,93	598 241,08		300 635,15
	<b>Sous Total compte 7311</b>					297 605,93	598 241,08	297 605,93	598 241,08		300 635,15
	<b>Sous Total compte 731</b>					297 605,93	598 241,08	297 605,93	598 241,08		300 635,15
73313	Prix de journée						79 776,81		79 776,81		79 776,81
	<b>Sous Total compte 7331</b>						79 776,81		79 776,81		79 776,81

36/

# Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
	<b>Sous Total compte 733</b>						<b>79 776,81</b>		<b>79 776,81</b>		<b>79 776,81</b>
73418	Autres ESMS					180,38	816 809,92	180,38	816 809,92		816 629,54
	<b>Sous Total compte 7341</b>					<b>180,38</b>	<b>816 809,92</b>	<b>180,38</b>	<b>816 809,92</b>		<b>816 629,54</b>
	<b>Sous Total compte 734</b>					<b>180,38</b>	<b>816 809,92</b>	<b>180,38</b>	<b>816 809,92</b>		<b>816 629,54</b>
735111	Hébergé permant résidents régime oblig SS					403 441,51	845 750,45	403 441,51	845 750,45		442 308,94
	<b>Sous Total compte 73511</b>					<b>403 441,51</b>	<b>845 750,45</b>	<b>403 441,51</b>	<b>845 750,45</b>		<b>442 308,94</b>
	<b>Sous Total compte 7351</b>					<b>403 441,51</b>	<b>845 750,45</b>	<b>403 441,51</b>	<b>845 750,45</b>		<b>442 308,94</b>
735211	Part afférente à l'hébergement						104 476,68		104 476,68		104 476,68
7352121	Hébergement permanent des résidents					0,05	64 706,82	0,05	64 706,82		64 706,77
	<b>Sous Total compte 735212</b>					<b>0,05</b>	<b>64 706,82</b>	<b>0,05</b>	<b>64 706,82</b>		<b>64 706,77</b>
	<b>Sous Total compte 73521</b>					<b>0,05</b>	<b>169 183,50</b>	<b>0,05</b>	<b>169 183,50</b>		<b>169 183,45</b>
	<b>Sous Total compte 7352</b>					<b>0,05</b>	<b>169 183,50</b>	<b>0,05</b>	<b>169 183,50</b>		<b>169 183,45</b>
735311	Tarifs journaliers socle de prestations						364 285,42		364 285,42		364 285,42
	<b>Sous Total compte 73531</b>						<b>364 285,42</b>		<b>364 285,42</b>		<b>364 285,42</b>
73532	Part afférente à la dépendance						17 391,30		17 391,30		17 391,30
	<b>Sous Total compte 7353</b>						<b>381 676,72</b>		<b>381 676,72</b>		<b>381 676,72</b>
	<b>Sous Total compte 735</b>					<b>403 441,56</b>	<b>1 396 610,67</b>	<b>403 441,56</b>	<b>1 396 610,67</b>		<b>993 169,11</b>
	<b>Sous Total compte 73</b>					<b>701 227,87</b>	<b>2 891 438,48</b>	<b>701 227,87</b>	<b>2 891 438,48</b>		<b>2 190 210,61</b>
7483	Forfait autonomie						21 060,30		21 060,30		21 060,30
											37/

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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
7488	Autres						90 281,03		90 281,03		90 281,03
	<b>Sous Total compte 748</b>						<b>111 341,33</b>		<b>111 341,33</b>		<b>111 341,33</b>
	<b>Sous Total compte 74</b>						<b>111 341,33</b>		<b>111 341,33</b>		<b>111 341,33</b>
7548	Autres remboursements de frais						33 786,22		33 786,22		33 786,22
	<b>Sous Total compte 754</b>						<b>33 786,22</b>		<b>33 786,22</b>		<b>33 786,22</b>
7588	Autres produits divers de gestion couran						415,36		415,36		415,36
	<b>Sous Total compte 758</b>						<b>415,36</b>		<b>415,36</b>		<b>415,36</b>
	<b>Sous Total compte 75</b>						<b>34 201,58</b>		<b>34 201,58</b>		<b>34 201,58</b>
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchée						2 462,89		2 462,89		2 462,89
777	Quote-part des subv d'investisSEM						5 264,00		5 264,00		5 264,00
778	Autres produits exceptionnels						42,44		42,44		42,44
	<b>Sous Total compte 77</b>						<b>7 769,33</b>		<b>7 769,33</b>		<b>7 769,33</b>
	<b>Total classe 7</b>						<b>701 227,87</b>		<b>701 227,87</b>		<b>3 298 356,18</b>
	<b>Total général</b>	<b>1 329 850,80</b>	<b>1 329 850,80</b>	<b>12 901 698,54</b>	<b>12 769 625,78</b>	<b>3 315 386,23</b>	<b>3 447 458,99</b>	<b>17 546 935,57</b>	<b>17 546 935,57</b>	<b>3 755 643,91</b>	<b>3 755 643,91</b>

38/

## Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
Nature des valeurs inactives								
861								
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

38/

Accusé de réception en préfecture  
 069-266910033-20260423-DELIB\_2026-21-DE  
 Date de télétransmission : 28/04/2026  
 Date de réception préfecture : 28/04/2026

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

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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)	
résultat	-240 644,06	287 758,20		47 114,14
<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. 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>				
				40 /

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

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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)
résultat						
<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>						

40/

# DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2025 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2026

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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)	
résultat				
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).</p> <p>(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p>				
				41 /

## Page des signatures

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2025

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

Observations :

A , le

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 - CCAS ECULLY** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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