

3-ANNEXE - CG - ETAT - 2023
ERD

EHPAD - CCAS ECULLY

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPABLE(S)
Mme Veronique CHAMBRON-RICHERME
M Christian CORRIJO

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/06/2022 AU 09/03/2023
DU 01/01/2022 AU 31/05/2022

069031 TRES. TASSIN-LA-DEMI-LUNE

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXECUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	20
1. Bilan (Etat B1)	21
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	26
4. Balance des comptes (Etat B3)	30
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	44
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	46
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	47
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	49
4ème PARTIE : SIGNATURES	51

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 069031

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. TASSIN-LA-DEMI-LUNE

ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS ECULLY

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Compte de résultat

Exercice 2022
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartes réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	261 681,59	12 340,17	-745,61	273 276,15	262 933,12	-3%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	778 280,00	86 587,48	0,00	864 867,48	842 213,73	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	74 360,00	9 698,85	745,61	84 804,46	48 979,13	-42%
TOTAL DES CHARGES	1 114 321,59	108 626,50	0,00	1 222 948,09	1 154 125,98	-5%
EXCÉDENT	0,00	9 226,11	0,00	9 226,11	87 680,84	851%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						6/19

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECUILLY

Compte de résultat

Exercice 2022
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	1 095 522,68	-13 556,50	0,00	1 081 966,18	1 106 724,48	3%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	18 226,91	114 371,00	0,00	132 597,91	128 405,80	-3%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	572,00	17 038,11	0,00	17 610,11	6 676,54	-62%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	1 114 321,59	117 852,61	0,00	1 232 174,20	1 241 806,82	1%
(1) [(Réalizations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

7/19

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Compte de résultat consolidéExercice 2022
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	261 681,59	12 340,17	-745,61	273 276,15	262 933,12	-3%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	778 280,00	86 587,48	0,00	864 867,48	842 213,73	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	74 360,00	9 698,85	745,61	84 804,46	48 979,13	-42%
TOTAL DES CHARGES	1 114 321,59	108 626,50	0,00	1 222 948,09	1 154 125,98	-5%
EXCÉDENT	0,00	9 226,11	0,00	9 226,11	87 680,84	851%

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	1 095 522,68	-13 556,50	0,00	1 081 966,18	1 106 724,48	3%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	18 226,91	114 371,00	0,00	132 597,91	128 405,80	-3%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	572,00	17 038,11	0,00	17 610,11	6 676,54	-62%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	1 114 321,59	117 852,61	0,00	1 232 174,20	1 241 806,82	1%

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

8/19

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2022

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	1 114 321,59	108 626,50	0,00	1 222 948,09	1 154 125,98	-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	13 665,00	0,00	0,00	13 665,00	10 174,78	-25%
TOTAL I	1 100 656,59	108 626,50	0,00	1 209 283,09	1 143 951,20	-5%
TOTAL DES PRODUITS	1 114 321,59	117 852,61	0,00	1 232 174,20	1 241 806,82	1%
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	572,00	0,00	0,00	572,00	571,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 113 749,59	117 852,61	0,00	1 231 602,20	1 241 235,82	1%
CAF OU IAP	13 093,00	9 226,11	0,00	22 319,11	97 284,62	336%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						9/19

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2022
EMPLOIS08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Tableau de financement

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	6 000,00	2 291,74	0,00	8 291,74	3 000,00	-63%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	0,00	72 247,75	0,00	72 247,75	16 964,83	-76%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	571,00	0,00	571,00	0,00	-100%
TOTAL DES EMPLOIS	6 000,00	75 110,49	0,00	81 110,49	19 964,83	-75%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	13 093,00	0,00	0,00	13 093,00	101 559,79	676%

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	13 093,00	9 226,11	0,00	22 319,11	97 284,62	336%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	0,00	65 313,38	0,00	65 313,38	12 240,00	-81%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	6 000,00	571,00	0,00	6 571,00	12 000,00	83%
TOTAL DES RESSOURCES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
PRÉLEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	19 093,00	75 110,49	0,00	94 203,49	121 524,62	30%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						10/19

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Compte de résultatExercice 2022
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	220,00	0,00	0,00	220,00	459,87	0,00	459,87	110%
6066 - Fournitures médicales	6 600,00	500,00	1 200,00	8 300,00	8 181,32	345,11	7 836,21	-5%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	500,00	0,00	0,00	500,00	60,00	0,00	60,00	-88%
6261 - Frais d'affranchissements	0,00	0,00	0,00	0,00	11,65	0,00	11,65	-
6262 - Frais de télécommunication	1 750,00	0,00	0,00	1 750,00	1 016,61	104,91	911,70	-47%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	28 700,00	1 000,00	0,00	29 700,00	26 901,63	1 896,50	25 005,13	-15%
6282 - Prestations d'alimentation a l'extérieur	152 780,00	2 210,00	-2 000,00	152 990,00	173 790,58	12 238,26	161 552,32	6%
6288 - Autres	2 300,00	0,00	48,69	2 348,69	2 817,61	0,00	2 817,61	20%
60611 - Eau et assainissement	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	2 055,93	744,04	1 311,89	-73%
60612 - Energie, électricité	21 131,59	1 271,15	0,00	22 402,74	20 302,68	5 597,15	14 705,53	-34%
60622 - Produits d'entretien	3 000,00	0,00	5,70	3 005,70	3 850,07	344,37	3 505,70	17%
60623 - Fournitures d'atelier	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	1 219,98	0,00	1 219,98	-51%
60624 - Fournitures administratives	100,00	0,00	0,00	100,00	12,07	0,00	12,07	-87%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	57,73	0,00	57,73	-
60628 - Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	120,90	0,00	120,90	-
62421 - Accueil de jour en EHPAD	0,00	7 359,02	0,00	7 359,02	0,00	0,00	0,00	-100%
62428 - Autres transports d'usagers	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	40 860,13	3 694,32	37 165,81	24%
606261 - Protections, produits absorbants	7 100,00	0,00	0,00	7 100,00	6 179,02	0,00	6 179,02	-12%

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

12/19

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 069031

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. TASSIN-LA-DEMI-LUNE

ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS ECULLY

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Compte de résultat

Exercice 2022
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)
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	261 681,59	12 340,17	-745,61	273 276,15	287 897,78	24 964,66	262 933,12	-3%
6215 - Personnel affecté à l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	81 141,48	0,00	81 141,48	-
6331 - Versement mobilité	7 150,00	0,00	0,00	7 150,00	8 993,50	0,00	8 993,50	26%
6332 - Allocation logement	2 115,00	0,00	0,00	2 115,00	2 339,13	0,00	2 339,13	11%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	9 110,00	0,00	0,00	9 110,00	5 606,26	0,00	5 606,26	-38%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	2 340,00	0,00	0,00	2 340,00	1 425,43	0,00	1 425,43	-39%
6421 - Praticiens	0,00	17 066,00	0,00	17 066,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6475 - Médecine du travail	260,00	0,00	0,00	260,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6488 - Autres charges diverses de personnel	23 470,00	0,00	0,00	23 470,00	19 003,82	4 023,00	14 980,82	-36%
64111 - Rémunération principale	204 000,00	69 521,48	0,00	273 521,48	100 241,49	0,00	100 241,49	-63%
64112 - NBI, supplément familial de traitement et indemnité de résidence	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	889,13	0,00	889,13	-55%
64131 - Rémunération principale	236 220,00	0,00	0,00	236 220,00	332 908,07	0,00	332 908,07	41%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	107 450,00	0,00	0,00	107 450,00	130 217,12	0,00	130 217,12	22%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	14 600,00	0,00	0,00	14 600,00	17 117,06	0,00	17 117,06	18%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	12 585,00	0,00	0,00	12 585,00	15 643,55	0,00	15 643,55	25%
64515 - Cotisations à la CNRACL	50 480,00	0,00	0,00	50 480,00	29 936,97	0,00	29 936,97	-40%
641188 - Autres	54 500,00	0,00	0,00	54 500,00	30 528,87	0,00	30 528,87	-43%
641384 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470,60	0,00	1 470,60	-
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								13/19

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Compte de résultatExercice 2022
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)
61388 - Autres	52 000,00	0,00	0,00	52 000,00	68 774,25	0,00	68 774,25	33%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	778 280,00	86 587,48	0,00	864 867,48	846 236,73	4 023,00	842 213,73	-2%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	13 268,26	0,00	13 268,26	-
6132 - Locations immobilières	30 375,00	13 505,85	0,00	43 880,85	0,00	0,00	0,00	-100%
6161 - Multirisques	1 450,00	0,00	0,00	1 450,00	1 624,52	0,00	1 624,52	13%
6165 - Responsabilité civile	420,00	0,00	0,00	420,00	353,38	0,00	353,38	-15%
6188 - Autres frais divers	9 870,00	-1 402,00	2 000,00	10 468,00	10 861,75	0,00	10 861,75	4%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	2,04	0,00	2,04	-
61351 - Informatique	12 800,00	0,00	-1 254,39	11 545,61	10 545,61	0,00	10 545,61	-8%
61353 - Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	750,02	750,02	0,00	-
61357 - Matériel médical	4 000,00	-2 115,00	0,00	1 885,00	1 884,71	1 876,80	7,91	-99%
61561 - Informatique	660,00	-167,00	0,00	493,00	373,84	0,00	373,84	-24%
61562 - Matériel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	535,42	0,00	535,42	-
61568 - Autres	1 120,00	-123,00	0,00	997,00	3 933,67	2 702,05	1 231,62	24%
68112 - Immobilisations corporelles	13 665,00	0,00	0,00	13 665,00	10 343,48	168,70	10 174,78	-25%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	74 360,00	9 698,85	745,61	84 804,46	54 476,70	5 497,57	48 979,13	-42%
TOTAL DES CHARGES	1 114 321,59	108 626,50	0,00	1 222 948,09	1 188 611,21	34 485,23	1 154 125,98	-5%
EXCÉDENT	0,00	9 226,11	0,00	9 226,11			87 680,84	851%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								14/19

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 069031

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. TASSIN-LA-DEMI-LUNE

ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS ECULLY

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Compte de résultat

Exercice 2022
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)
73418 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	76 350,00	-14 050,00	0,00	62 300,00	63 423,34	7 400,69	56 022,65	-10%
73532 - Part afférente à la dépendance	28 440,00	0,00	0,00	28 440,00	28 199,62	129,99	28 069,63	-1%
731118 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	129 466,59	0,00	0,00	129 466,59	156 502,25	0,00	156 502,25	21%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	311 860,09	12 470,00	0,00	324 330,09	295 604,98	0,00	295 604,98	-8%
735211 - Part afférente à l'hébergement	102 360,00	-21 940,00	0,00	80 420,00	82 322,00	0,00	82 322,00	3%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	321 400,00	9 963,50	0,00	331 363,50	296 048,29	680,25	295 368,04	-10%
7351128 - Autres financements complémentaires	0,00	0,00	0,00	0,00	93 679,66	0,00	93 679,66	-
7352121 - Hébergement permanent des résidents	125 646,00	0,00	0,00	125 646,00	99 155,27	0,00	99 155,27	-21%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 095 522,68	-13 556,50	0,00	1 081 966,18	1 114 935,41	8 210,93	1 106 724,48	3%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6429 - Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	4 925,48	0,00	4 925,48	-
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	55,80	0,00	55,80	-
7088 - Autres produits d'activités annexes	15 700,00	600,00	0,00	16 300,00	16 428,75	172,00	16 256,75	0%
7488 - Autres produits divers de gestion courante	2 526,91	103 771,00	0,00	106 297,91	106 297,91	0,00	106 297,91	0%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	0,00	0,00	0,00	0,00	869,86	0,00	869,86	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	18 226,91	114 371,00	0,00	132 597,91	128 577,80	172,00	128 405,80	-3%
7715 - Contribution exceptionnelle et temporaire	572,00	0,00	0,00	572,00	571,00	0,00	571,00	0%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.	0,00	7 812,00	0,00	7 812,00	0,00	0,00	0,00	-100%

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
7718 - Autres	0,00	9 226,11	0,00	9 226,11	6 105,54	0,00	6 105,54	-33%
TOTAL GP 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	572,00	17 038,11	0,00	17 610,11	6 676,54	0,00	6 676,54	-62%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	1 114 321,59	117 852,61	0,00	1 232 174,20	1 250 189,75	8 382,93	1 241 806,82	1%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

16/19

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 069031

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. TASSIN-LA-DEMI-LUNE

ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS ECULLY

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2022

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

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	Ecartes réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	1 114 321,59	108 626,50	0,00	1 222 948,09	0,00	0,00	1 154 125,98	-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	13 665,00	0,00	0,00	13 665,00	10 343,48	168,70	10 174,78	-25%
68112 - Immobilisations corporelles	13 665,00	0,00	0,00	13 665,00	10 343,48	168,70	10 174,78	-25%
TOTAL I	1 100 656,59	108 626,50	0,00	1 209 283,09	-10 343,48	-168,70	1 143 951,20	-5%
TOTAL DES PRODUITS	1 114 321,59	117 852,61	0,00	1 232 174,20	0,00	0,00	1 241 806,82	1%
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	572,00	0,00	0,00	572,00	571,00	0,00	571,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 113 749,59	117 852,61	0,00	1 231 602,20	-571,00	0,00	1 241 235,82	1%
CAF OU IAF	13 093,00	9 226,11	0,00	22 319,11			97 284,62	336%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								17/19

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Tableau de financementExercice 2022
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 recus	6 000,00	2 291,74	0,00	8 291,74	3 000,00	0,00	3 000,00	-63%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	6 000,00	2 291,74	0,00	8 291,74	3 000,00	0,00	3 000,00	-63%
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	0,00	49 630,50	0,00	49 630,50	16 722,08	0,00	16 722,08	-66%
2188 - Autres immobilisations corporelles	0,00	22 617,25	0,00	22 617,25	242,75	0,00	242,75	-98%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	0,00	72 247,75	0,00	72 247,75	16 964,83	0,00	16 964,83	-76%
13188 - Autres subventions	0,00	571,00	0,00	571,00	0,00	0,00	0,00	-100%
071 - Total des annulations de titres sur exercices clos	0,00	571,00	0,00	571,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	571,00	0,00	571,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL DES EMPLOIS	6 000,00	75 110,49	0,00	81 110,49	19 964,83	0,00	19 964,83	-75%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	13 093,00	0,00	0,00	13 093,00	0,00	0,00	101 559,79	676%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								18/19

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 069031

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. TASSIN-LA-DEMI-LUNE

ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS ECULLY

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
Tableau de financement

Exercice 2022
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	13 093,00	9 226,11	0,00	22 319,11			97 284,62	336%
1311 - Etat	0,00	65 313,38	0,00	65 313,38	0,00	0,00	0,00	-100%
13188 - Autres subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	12 240,00	0,00	12 240,00	-
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	0,00	65 313,38	0,00	65 313,38	12 240,00	0,00	12 240,00	-81%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	6 000,00	571,00	0,00	6 571,00	12 000,00	0,00	12 000,00	83%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	6 000,00	571,00	0,00	6 571,00	12 000,00	0,00	12 000,00	83%
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 PRÉLEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	19 093,00	75 110,49	0,00	94 203,49	24 240,00	0,00	121 524,62	30%

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

19/19

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 069031

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. TASSIN-IA-DEMI-JUNE

ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS ECULLY

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
BILAN

Exercice 2022

ACTIF IMMOBILISÉ	ACTIF	BRUT	Exercice 2022		NET	Exercice 2021	
			AMORTISSEMENTS ET DÉPRECIATIONS	NET		NET	NET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement							
Frais d'études, de recherche et de développement							
Contributions aux investissements communs des GHT							
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires		2 624,02	2 624,02				
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains		29 508,06	5 900,05	23 608,01	25 081,01		
Constructions		32 493,32	8 947,21	23 546,11	7 588,03		
Installations, matériel et outillage techniques		12 000,00	4 800,00	7 200,00	8 400,00		
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles		122 230,67	96 242,21	25 988,46	32 483,49		
Immobilisations reçues en affectation							
Immobilisations corporelles en cours							
Immobilisations affectées ou mises à disposition							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES							
Participations et créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés							
Prêts							
Autres							
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		198 856,07	118 513,49	80 342,58	73 552,53	22/23	

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 069031

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. TASSIN-LA-DEMI-LUNE

ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS ECULLY

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

BILAN

ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	
ACTIF CIRCULANT			
STOCKS ET EN COURS			
. Matières premières			
. Autres approvisionnements			
. En cours de production de biens			
. Produits			
. Marchandises			
. Autres stocks	48 838,50	48 838,50	22 694,42
CRÉANCES D'EXPLOITATION			
. Usagers			
. Caisse pivot	8 207,23	8 207,23	28 542,91
. Autres tiers payants			
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur			
. Autres			
CRÉANCES DIVERSES			
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés	275 218,96	275 218,96	172 433,15
. Autres	400,00	400,00	400,00
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT			
DISPONIBILITÉS			
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	332 664,69	332 664,69	224 070,48
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)	118 513,49	118 513,49	297 623,01
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	531 520,76	413 007,27	23/23

État BI

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 069031

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. TASSIN-LA-DEMI-LUNE

ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS ECULLY

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
BILAN

Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
CAPITAUX PROPRES			
APPORTS		27 600,00	27 600,00
RÉSERVES			
Excédents affectés à l'investissement		40 400,00	40 400,00
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		683 772,08	683 772,08
Report à nouveau déficitaire		-633 291,58	-633 291,58
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		87 680,84	4 577,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		16 246,00	
Subventions d'investissement			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
Autres provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (1)		222 407,34	123 057,50

24/25



État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 069031

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. TASSIN-LA-DEMI-LUNE

ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS ECULLY

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY
BILAN

Exercice 2022

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

	PASSIF	
	Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	33 102,30	24 102,30
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	10 481,85	9 992,11
Emprunts et dettes financières divers	42 578,32	46 234,72
DETTES D'EXPLOITATION	1 103,26	
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		976,40
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	94 373,17	92 943,48
Autres		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	181 638,90	174 249,01
COMPTE DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	8 961,03	316,50
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	8 961,03	316,50
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	413 007,27	297 623,01
		25/25

RESULTATS

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

COMPTE DE RESULTAT DE L'ACTIVITE PRINCIPALE

	POSTES	
	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	16 312,55	8 800,00
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de production	1 106 724,48	1 020 131,11
Dotations et produits de la tarification		
Production immobilisée	106 297,91	53 862,95
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	869,86	0,95
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 230 204,80	1 082 795,01
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	35 468,90	50 190,41
Services extérieurs et autres	334 139,75	343 489,70
Impôts, taxes et versements assimilés	18 364,32	15 891,38
- sur rémunérations		
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	544 867,75	491 579,82
- charges sociales	192 914,70	169 530,89
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	10 174,78	12 882,80
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	2,04	2,69
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 135 932,24	1 083 567,69
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	94 272,56	-772,68
		27/29

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
165	Sous Total compte 13 Dépôts et cautionnements reçus Sous Total compte 16	1 142,00	5 719,00	571,00		3 000,00	12 240,00	3 000,00	3 000,00	36 102,30	33 102,30
	Total classe 1	634 433,58	781 593,38	571,00		3 000,00	24 240,00	638 004,58	805 833,38	635 004,58	802 833,38
205	Concessions droits similaires brevets.. Sous Total compte 20	2 624,02						2 624,02		2 624,02	
212	Agencet amégat terrains plantations Instal gales agencet	29 508,06				16 722,08		32 493,32		29 508,06	32 493,32
2135	amégts const IGAC Sous Total compte 213	15 771,24				16 722,08		32 493,32		32 493,32	
2153	Instal à caractère spécif Sous Total compte 215	12 000,00						12 000,00		12 000,00	
2181	Instal gales agencet amngts divers	5 732,90						5 732,90		5 732,90	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	8 244,42						8 244,42		8 244,42	
2184	Mobilier	41 390,72						41 390,72		41 390,72	
2188	Autres immobilisations corporelles Sous Total compte 218	66 619,88				242,75		66 862,63		66 862,63	
	Sous Total compte 21	121 987,92				242,75		122 230,67		122 230,67	
2805	Concessions droits similaires brevets Sous Total compte 280	179 267,22				16 964,83		196 232,05		196 232,05	
			2 624,02						2 624,02		2 624,02
			2 624,02						2 624,02		2 624,02
											32/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2812	Agent amégat terr plantations à demeure		4 427,05		1 473,00						5 900,05
28135	I.G.A.A.C.		8 183,21		764,00						8 947,21
	Sous Total compte 2813		8 183,21		764,00						8 947,21
28153	Installations à caractère spécifique		3 600,00		1 200,00						4 800,00
	Sous Total compte 2815		3 600,00		1 200,00						4 800,00
28181	Installations gales agct amgt divers		5 732,90								5 732,90
28183	Matériel de bureau et matériel informati		8 244,42		2 122,00						8 244,42
28184	Mobilier		28 613,05								30 735,05
28188	Autres immobilisations corporelles		46 914,06	168,70	4 784,48			168,70			51 529,84
	Sous Total compte 2818		89 504,43	168,70	6 906,48			168,70			96 410,91
	Sous Total compte 281		105 714,69	168,70	10 343,48			168,70			116 058,17
	Sous Total compte 28		108 338,71	168,70	10 343,48			168,70			118 682,19
	Total classe 2	181 891,24	108 338,71	168,70	10 343,48	16 964,83		199 024,77		198 856,07	118 513,49
4011	Fournisseurs		15 941,19	290 401,70	283 732,83			290 401,70			9 272,32
	Sous Total compte 401		15 941,19	290 401,70	283 732,83			290 401,70			9 272,32
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			16 964,83	16 964,83			16 964,83			0,00
	Sous Total compte 404			16 964,83	16 964,83			16 964,83			0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		30 293,53	30 293,53	33 306,00			30 293,53			33 306,00
	Sous Total compte 40		46 234,72	337 660,06	334 003,66			337 660,06			42 578,32
											33/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4111	Usagers	15 994,42		943 722,47	910 878,39			959 716,89	910 878,39	48 838,50	
4112	Caisse pivot			136 592,23	136 592,23			136 592,23	136 592,23	8 207,23	0,00
4114	Départements	28 542,91		63 523,68	83 859,36			92 066,59	83 859,36	57 045,73	
	Sous Total compte 411	44 537,33		1 143 838,38	1 131 329,98			1 188 375,71	1 131 329,98		0,00
4161	Usagers			286 056,28	286 056,28			286 056,28	286 056,28		0,00
	Sous Total compte 416			286 056,28	286 056,28			286 056,28	286 056,28		0,00
418	Redevables ; produits à recevoir	6 700,00			6 700,00			6 700,00	6 700,00		0,00
41914	Départements			52 269,51	49 500,00			52 269,51	49 492,11		7 222,60
419172	Contributeur hébergés admis à aide sociale			40 487,20	43 746,45			40 487,20	43 746,45		3 259,25
	Sous Total compte 41917			40 487,20	43 746,45			40 487,20	43 746,45		3 259,25
	Sous Total compte 4191		9 992,11	92 756,71	93 246,45			92 756,71	103 238,56		10 481,85
	Sous Total compte 419		9 992,11	92 756,71	93 246,45			92 756,71	103 238,56		10 481,85
	Sous Total compte 41	51 237,33	9 992,11	1 522 651,37	1 517 332,71			1 573 888,70	1 527 324,82	46 563,88	
421	Personnel - rémunérations dues			412 847,65	412 941,08			412 847,65	412 941,08		93,43
429	Déficits débets des comptables et régiss	340,35						340,35		340,35	
431	Sous Total compte 42	340,35		412 847,65	412 941,08			413 188,00	412 941,08	246,92	0,00
437	Sécurité sociale			227 330,73	227 330,73			227 330,73	227 330,73		0,00
	Autres organismes sociaux			90 840,72	90 840,72			90 840,72	90 840,72		0,00
	Sous Total compte 43			318 171,45	318 171,45			318 171,45	318 171,45		0,00
											34/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes			
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			12 199,53	13 209,36					12 199,53	13 209,36	1 009,83	
	Sous Total compte 442			12 199,53	13 209,36					12 199,53	13 209,36	1 009,83	
443121	Ressources encaissées par le comptable		4 572,58	53 736,54	53 967,15					53 736,54	58 539,73	4 803,19	
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		8 048,59	50 979,19	51 358,72					50 979,19	59 407,31	8 428,12	
	Sous Total compte 44312		12 621,17	104 715,73	105 325,87					104 715,73	117 947,04	13 231,31	
	Sous Total compte 4431		12 621,17	104 715,73	105 325,87					104 715,73	117 947,04	13 231,31	
44381	Autres collectivités publiques - Dépense		76 299,31	76 299,31	81 141,48					76 299,31	157 440,79	81 141,48	
	Sous Total compte 4438		76 299,31	76 299,31	81 141,48					76 299,31	157 440,79	81 141,48	
4478	Sous Total compte 443		88 920,48	181 015,04	186 467,35					181 015,04	275 387,83	94 372,79	
	Autres impôts et taxes			5 481,84	5 481,84					5 481,84	5 481,84	0,00	
	Sous Total compte 447		88 920,48	198 696,41	205 158,55					198 696,41	294 079,03	95 382,62	
451002	Compte de rattachement avec le BP	169 292,48		1 275 451,40	1 172 665,59					1 444 743,88	1 172 665,59	272 078,29	
	Sous Total compte 451	169 292,48		1 275 451,40	1 172 665,59					1 444 743,88	1 172 665,59	272 078,29	
	Sous Total compte 45	169 292,48		1 275 451,40	1 172 665,59					1 444 743,88	1 172 665,59	272 078,29	
46311	Fonds gérés par mandat judicia ou direct		976,40	11 457,58	10 481,18					11 457,58	11 457,58	0,00	
46312	Fonds hosp heb SMPE			7 459,34	7 459,34					7 459,34	7 459,34	0,00	
	Sous Total compte 4631		976,40	18 916,92	17 940,52					18 916,92	18 916,92	0,00	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés			5 573,93	5 573,93					5 573,93	5 573,93	0,00	
													35/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4632	Sous Total compte			5 573,93	5 573,93			5 573,93	5 573,93		0,00
	Sous Total compte 463		976,40	24 490,85	23 514,45			24 490,85	24 490,85		0,00
466	Excédents de versement			705,48	705,48			705,48	705,48		0,00
4671	Autres comptes créditeurs			19 043,20	19 043,20			19 043,20	19 043,20		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable			116 910,51	116 910,51			119 710,83	116 910,51	2 800,32	
	Sous Total compte 4672			116 910,51	116 910,51			119 710,83	116 910,51	2 800,32	
	Sous Total compte 467	2 800,32		135 953,71	135 953,71			138 754,03	135 953,71	2 800,32	
4686	Autres charges à payer			4 023,00	0,38			4 023,00	4 023,38		0,38
	Sous Total compte 468		4 023,00	4 023,00	0,38			4 023,00	4 023,38		0,38
	Sous Total compte 46	2 800,32	4 999,40	165 173,04	160 174,02			167 973,36	165 173,42	2 799,94	
4711	Versements des régisseurs			33 328,76	33 328,76			33 328,76	33 328,76		0,00
4712	Virements réimputés			118,50	118,50			118,50	118,50		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			118,50	118,50			118,50	118,50		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne			3 156,52	3 156,52			3 156,52	3 156,52		0,00
471412	Excédents à réimputer-personnes morales			922,97	9 574,79			922,97	9 574,79		8 651,82
	Sous Total compte 47141			4 079,49	12 731,31			4 079,49	12 731,31		8 651,82
	Sous Total compte 4714			4 079,49	12 731,31			4 079,49	12 731,31		8 651,82
47171	Recettes relevé BDF-Hors Héra			419 052,07	419 052,07			419 052,07	419 250,07		198,00
	Sous Total compte 4717		198,00	419 052,07	419 052,07			419 052,07	419 250,07		198,00
	Sous Total compte		198,00	419 052,07	419 052,07			419 052,07	419 250,07		198,00
											36/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60628	Sous Total compte 60626 Autres fournis non stockés					6 179,02		6 179,02		6 179,02	
						120,90		120,90		120,90	
	Sous Total compte 6062					11 439,77	344,37	11 439,77	344,37	11 095,40	
6063	Alimentation					459,87		459,87		459,87	
6066	Fournitures médicales					8 181,32	345,11	8 181,32	345,11	7 836,21	
6068	Autres achats non stockés matières fournit					60,00		60,00		60,00	
	Sous Total compte 606					42 499,57	7 030,67	42 499,57	7 030,67	35 468,90	
	Sous Total compte 60					42 499,57	7 030,67	42 499,57	7 030,67	35 468,90	
61351	Informatique					10 545,61		10 545,61		10 545,61	
61353	Matériel de transport					750,02		750,02		750,02	
61357	Matériel médical					1 884,71	1 876,80	1 884,71	1 876,80	7,91	0,00
	Sous Total compte 6135					13 180,34	2 626,82	13 180,34	2 626,82	10 553,52	
	Sous Total compte 613					13 180,34	2 626,82	13 180,34	2 626,82	10 553,52	
61561	Informatique					373,84		373,84		373,84	
61562	Matériel médical					535,42		535,42		535,42	
61568	Autres					3 933,67	2 702,05	3 933,67	2 702,05	1 231,62	
	Sous Total compte 6156					4 842,93	2 702,05	4 842,93	2 702,05	2 140,88	
	Sous Total compte 615					4 842,93	2 702,05	4 842,93	2 702,05	2 140,88	
6161	MultiRisques					1 624,52		1 624,52		1 624,52	
											387,43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6165	Responsabilité civile					353,38				353,38	
	Sous Total compte 616					1 977,90				1 977,90	
6188	Autres frais divers					10 861,75				10 861,75	
	Sous Total compte 618					10 861,75				10 861,75	
6215	Sous Total compte 61					30 862,92	5 328,87		5 328,87	25 534,05	
	Personnel affecté à l'établissement					81 141,48				81 141,48	
	Sous Total compte 621					81 141,48				81 141,48	
62428	Autres transports d'usagers					40 860,13	3 694,32		3 694,32	37 165,81	
	Sous Total compte 6242					40 860,13	3 694,32		3 694,32	37 165,81	
6261	Sous Total compte 624					40 860,13	3 694,32		3 694,32	37 165,81	
	Frais d'affranchissements					11,65				11,65	
6262	Frais de télécommunication					1 016,61	104,91		104,91	911,70	
	Sous Total compte 626					1 028,26	104,91		104,91	923,35	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					26 901,63	1 896,50		1 896,50	25 005,13	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					173 790,58	12 238,26		12 238,26	161 552,32	
6288	Autres					2 817,61				2 817,61	
	Sous Total compte 628					203 509,82	14 134,76		14 134,76	189 375,06	
	Sous Total compte 62					326 539,69	17 933,99		17 933,99	308 605,70	
6331	Versement mobilité					8 993,50				8 993,50	
											39/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64513	Cotisations aux caisses de retraite					17 117,06				17 117,06	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					15 643,55				15 643,55	
64515	Cotisations à la CNRACL					29 936,97				29 936,97	
	Sous Total compte 6451					192 914,70				192 914,70	
	Sous Total compte 645					192 914,70				192 914,70	
6488	Autres charges diverses de personnel					19 003,82	4 023,00			14 980,82	4 023,00
	Sous Total compte 648					19 003,82	4 023,00			14 980,82	4 023,00
	Sous Total compte 64					746 730,93	8 948,48			737 782,45	8 948,48
6588	Autres					2,04				2,04	
	Sous Total compte 658					2,04				2,04	
	Sous Total compte 65					2,04				2,04	
673	Titres annulés exercices antérieurs					13 268,26				13 268,26	
	Sous Total compte 67					13 268,26				13 268,26	
68112	Immobilisations corporelles					10 343,48	168,70			10 343,48	168,70
	Sous Total compte 6811					10 343,48	168,70			10 343,48	168,70
	Sous Total compte 681					10 343,48	168,70			10 343,48	168,70
	Sous Total compte 68					10 343,48	168,70			10 343,48	168,70
	Total classe 6					1 188 611,21	39 410,71			1 188 611,21	39 410,71
7085	Prestations délivrées aux usagers accom						55,80				55,80
											41/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7088	Autres produits d'activités annexes					172,00	16 428,75	172,00	16 428,75		16 256,75
	Sous Total compte 708					172,00	16 484,55	172,00	16 484,55		16 312,55
	Autres Total compte 70					172,00	16 484,55	172,00	16 484,55		16 312,55
731118	Autres établissements et services sociaux						156 502,25		156 502,25		156 502,25
	Sous Total compte 73111						156 502,25		156 502,25		156 502,25
	Sous Total compte 7311						156 502,25		156 502,25		156 502,25
	Sous Total compte 731						156 502,25		156 502,25		156 502,25
73418	Autres ESMS					7 400,69	63 423,34	7 400,69	63 423,34		56 022,65
	Sous Total compte 7341					7 400,69	63 423,34	7 400,69	63 423,34		56 022,65
	Sous Total compte 734					7 400,69	63 423,34	7 400,69	63 423,34		56 022,65
735111	Hébergmt permant résidents régim oblig SS						295 604,98		295 604,98		295 604,98
	Sous Total compte 735112						93 679,66		93 679,66		93 679,66
	Sous Total compte 73511						93 679,66		93 679,66		93 679,66
	Sous Total compte 7351						389 284,64		389 284,64		389 284,64
	Sous Total compte 735211						82 322,00		82 322,00		82 322,00
	Part afférente à l'hébergement						99 155,27		99 155,27		99 155,27
	Hébergement permanent des résidents						99 155,27		99 155,27		99 155,27
	Sous Total compte 735212						99 155,27		99 155,27		99 155,27
	Sous Total compte 73521						181 477,27		181 477,27		181 477,27
											42/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

081151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
735311	Sous Total compte 7352 Tarifs journaliers socle de prestations					680,25	181 477,27	680,25	181 477,27		181 477,27
73532	Sous Total compte 73531 Part afférente à la dépendance			680,25	296 048,29	680,25	296 048,29	680,25	296 048,29		296 048,29
	Sous Total compte 7353			129,99	28 199,62	129,99	28 199,62	129,99	28 199,62		28 199,62
7488	Sous Total compte 735 Autres			810,24	324 247,91	810,24	324 247,91	810,24	324 247,91		324 247,91
7588	Sous Total compte 748 Autres produits divers de gestion couran			810,24	895 009,82	810,24	895 009,82	810,24	895 009,82		895 009,82
7718	Sous Total compte 75 Autres			8 210,93	1 114 935,41	8 210,93	1 114 935,41	8 210,93	1 114 935,41		1 114 935,41
777	Sous Total compte 771 Quote-part des subv d'investissement			106 297,91	106 297,91	106 297,91	106 297,91	106 297,91	106 297,91		106 297,91
	Sous Total compte 77			106 297,91	106 297,91	106 297,91	106 297,91	106 297,91	106 297,91		106 297,91
	Total classe 7			8 382,93	1 245 264,27	8 382,93	1 245 264,27	8 382,93	1 245 264,27		1 245 264,27
	Total général	1 040 395,30	1 040 395,30	4 709 433,05	4 617 477,04	1 216 958,97	1 308 914,98	6 966 787,32	6 966 787,32	2 320 651,32	2 320 651,32
											43/43

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

08151 - EHPAD - CCAS ECUILLY

Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille NEANT								
862 Sous Total compte 861 Correspondant NEANT								
863 Sous Total compte 862 Prise en charge titre et valeur NEANT								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								43/45



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

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2021 (2)	REPORT A NOUVEAU 2021 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2021 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
(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.				

48/51

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

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
<p>(1) Une ligne par CR (GRP 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>						

49/51

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

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)		REPORT A NOUVEAU 2022 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (4) = (2) + (3)
	RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)			
<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>					51/51



Page des signatures

08151 - EHPAD - CCAS ECULLY

Exercice 2022

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 sous-signé 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 **2022** 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 litres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

Accusé de réception préfecture

Objet de l'acte :

ANNEXE COMPTE DE GESTION 2022 DU BUDGET ANNEXE DE L'EHPAD LOUISE COUCHEROUX

Date de transmission de l'acte : 29/03/2023

Date de réception de l'accusé de
réception : 29/03/2023

Numéro de l'acte : 2023-08-T1-01 (voir l'acte associé)

Identifiant unique de l'acte : 069-266910033-20230316-2023-08-T1-01-DE

Date de décision : 16/03/2023

Acte transmis par : Nathalie KSSTENTINI

Nature de l'acte : Délibération

Matière de l'acte : 7. Finances locales
7.1. Decisions budgetaires
7.1.7. Régies de recettes et d'avances