



DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
TRES. GUINGAMP

IDENTIFIANT BUDGET 55900

NUMÉRO CODIQUE 022034

Date d'édition : 05/06/2020

EHPAD PONTRIEUX-CIAS PONTRIEUX
COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M. ANDRÉ GUYOT
022034 TRES. GUINGAMP

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2019 AU 05/06/2020

022034

TRES. GUINGAMP
EHPAD PONTRIEUX-CIAS PONTRIEUX

55900 EHPAD PONTRIEUX-CIAS PONTRIEUX

BILAN

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS		
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	184 494,65	183 883,86
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	86 785,69	86 785,69
Réserve de compensation des déficits	66 134,02	66 134,02
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	5 122,43	5 122,43
Report à nouveau déficitaire	-135 089,99	-66 105,56
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-4 900,00	-4 900,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	50 901,35	-68 984,43
Subventions d'investissement		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	253 448,15	201 936,01

55900 EHPAD PONTRIEUX-CIAS PONTRIEUX

BILAN

	PASSIF	EXERCICE N	EXERCICE N-1
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		16 667,00	16 667,00
Provisions pour charges		16 667,00	16 667,00
	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
	DETTES		
	DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		47 329,49	50 646,28
Emprunts auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
	DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		26 750,91	18 325,95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 462,71	31 464,60
Dettes fiscales et sociales		2 343,02	583,96
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 628,56	2 055,02
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		7 891,66	10 957,71
Autres			
Produits constatés d'avance		106 406,35	114 033,52
	TOTAL DETTES (III)		
	COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser		6 748,82	6 875,30
Ecart de conversion Passif			
	TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	383 270,32	339 511,83

COMPTE DE RÉSULTAT
(ÉTAT B2-1)

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	17 546,38	13 661,40
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	2 469 295,87	2 362 604,64
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		7 724,86
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	58 933,47	64 172,16
	2 545 775,72	2 448 163,06
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		944,33
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements	310 733,26	305 887,81
Variation de stock d'autres approvisionnements	434 486,42	455 707,67
Achats non stockés de matières et fournitures		
Services extérieurs et autres		
Impôts, taxes et versements assimilés	32 074,87	30 402,38
- sur rémunérations	395,31	388,47
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 154 466,73	1 165 899,34
- charges sociales	517 315,87	512 061,54
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	26 548,46	32 931,61
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	7 448,15	11 169,00
	2 483 469,07	2 515 392,15
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	
	62 306,65	-67 229,09
	1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	

022034

TRES. GUINGAMP

EHPAD PONTRIEUX-CIAS PONTRIEUX

55900 EHPAD PONTRIEUX-CIAS PONTRIEUX

COMpte DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	927,33	1 916,04
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	927,33	1 916,04
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-927,33	-1 916,04
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	61 379,32	-69 145,13

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
POSTES		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 130,58	247,63
- exercices antérieurs	591,19	121,88
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
	1 721,77	369,51
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 286,09	
- exercices antérieurs	10 913,65	208,81
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	12 199,74	208,81
	-10 477,97	160,70
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
	2 547 497,49	2 448 532,57
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		
	2 496 596,14	2 517 517,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		
	50 901,35	-68 984,43
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (S-6)		

CA

idem

idem