

EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Nathalie FOUCHER
M Stéphane FOUVILLE
M ANDRE GUYOT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 02/01/2023 AU 04/04/2023
DU 02/09/2022 AU 01/01/2023
DU 01/01/2022 AU 01/09/2022

022034 SGC GUINGAMP

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION 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)	21
1. Bilan (Etat B1)	22
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	27
4. Balance des comptes (Etat B3)	31
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	47
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	49
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	50
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	53
4ème PARTIE : SIGNATURES	55

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 022034

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC GUINGAMP

ETABLISSEMENT : EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

35900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
Compte de résultat

Exercice 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	416 900,00	40 000,00	0,00	456 900,00	429 917,42	-5%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 106 000,00	160 000,00	0,00	2 266 000,00	2 237 096,50	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	473 815,00	23 215,00	0,00	497 030,00	472 133,14	-5%
TOTAL DES CHARGES	2 986 715,00	223 215,00	0,00	3 219 930,00	3 139 147,06	-2%
EXCÉDENT	0,00	-55,00	0,00	-55,00	23 200,51	-42,82%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						6/20

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
Compte de résultatExercice 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	2 797 615,00	216 160,00	0,00	3 013 775,00	2 946 671,80	-2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	199 100,00	7 000,00	0,00	206 100,00	215 609,65	5%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	66,12	-
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	2 996 715,00	223 160,00	0,00	3 219 875,00	3 162 347,57	-1%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						7/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
Compte de résultat consolidé

Exercice 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	416 900,00	40 000,00	0,00	456 900,00	429 917,82	-5%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 106 000,00	160 000,00	0,00	2 266 000,00	2 237 096,50	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	473 815,00	23 215,00	0,00	497 030,00	472 133,14	-5%
TOTAL DES CHARGES	2 996 715,00	223 215,00	0,00	3 219 930,00	3 139 147,06	-2%
EXCÉDENT	0,00	-55,00	0,00	-55,00	23 200,51	-42282%

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	2 797 615,00	216 160,00	0,00	3 013 775,00	2 946 671,80	-2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	199 100,00	7 000,00	0,00	206 100,00	215 609,65	5%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	66,12	-
TOTAL DES PRODUITS	2 996 715,00	223 160,00	0,00	3 219 875,00	3 162 347,57	-1%
DÉFICIT						
{1} [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						8/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
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	2 996 715,00	223 215,00	0,00	3 219 930,00	3 139 147,06	-2%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12%
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 645,00	55,00	0,00	29 700,00	25 848,17	-2%
TOTAL I	2 967 070,00	223 160,00	0,00	3 190 230,00	3 113 298,89	-1%
TOTAL DES PRODUITS	2 996 715,00	223 160,00	0,00	3 219 875,00	3 162 347,57	-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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 996 715,00	223 160,00	0,00	3 219 875,00	3 162 347,57	-1%
TOTAL II	29 645,00	0,00	0,00	29 645,00	49 048,68	66%
CAF OU IAF						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						9/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUIINGAMP
Tableau de financement

Titres - Intitulés		TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - Prévisions (en %) (1)
Exercice 2022 EMPLOIS							
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT							
Titre 1 - Remboursement des dettes financières		3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 452,62	-1%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé		46 500,00	19 500,00	0,00	66 000,00	61 528,77	-6%
Titre 3 - Autres emplois		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS		50 000,00	19 500,00	0,00	69 500,00	64 981,39	-6%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT							
RESSOURCES							
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT							
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres		29 645,00	0,00	0,00	29 645,00	49 048,68	66%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières		0,00	0,00	0,00	19 500,00	1 590,34	-91%
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		29 645,00	19 500,00	0,00	49 145,00	50 639,02	4%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT		20 355,00	0,00	0,00	20 355,00	14 342,37	-29%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.							
						10/20	

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
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	195 000,00	40 000,00	0,00	235 000,00	234 860,86	0,00	234 860,86	0%
6066 - Fournitures médicales	31 000,00	0,00	0,00	31 000,00	17 232,50	0,00	17 232,50	-44%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	4 151,54	0,00	4 151,54	4%
6251 - Voyages et déplacements	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	1 742,24	0,00	1 742,24	-30%
6256 - Missions	300,00	0,00	0,00	300,00	298,15	0,00	298,15	0%
6261 - Frais d'affranchissements	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6262 - Frais de télécommunication	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	4 317,36	0,00	4 317,36	3%
6288 - Autres	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	3 897,02	0,00	3 897,02	63%
60611 - Eau et assainissement	13 500,00	0,00	0,00	13 500,00	16 606,34	0,00	16 606,34	24%
60612 - Energie, électricité	89 800,00	0,00	0,00	89 800,00	85 403,71	0,00	85 403,71	-4%
60618 - Autres fournitures non stockables	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-100%
60621 - Combustibles et carburants	9 400,00	0,00	0,00	9 400,00	8 448,19	0,00	8 448,19	-10%
60622 - Produits d'entretien	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	22 116,55	0,00	22 116,55	-7%
60623 - Fournitures d'atelier	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	6 100,57	0,00	6 100,57	-38%
60624 - Fournitures administratives	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00	1 261,72	0,00	1 261,72	-29%
60628 - Autres fournitures non stockées	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 811,29	0,00	3 811,29	28%
6118 - Autres	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 893,82	0,00	1 893,82	90%
606261 - protections, produits absorbants	23 000,00	0,00	0,00	23 000,00	17 775,56	0,00	17 775,56	-22%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								12/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
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)
606268 - Autres fournitures hôtelières	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	416 900,00	40 000,00	0,00	456 900,00	429 917,42	0,00	429 917,42	-5%
6218 - Autres personnels extérieurs	9 300,00	0,00	0,00	9 300,00	262,86	0,00	262,86	-97%
6225 - Indemnités au comptable et aux régisseurs	800,00	0,00	0,00	800,00	750,00	0,00	750,00	-6%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	34 000,00	0,00	0,00	34 000,00	40 108,37	0,00	40 108,37	18%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	4 192,67	0,00	4 192,67	5%
6421 - Praticiens	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6471 - Prestations versées pour le compte du F.N.A.L.	6 200,00	0,00	0,00	6 200,00	6 988,52	0,00	6 988,52	13%
6473 - Allocations de chômage	15 500,00	0,00	0,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6475 - Médecine du travail	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6488 - Autres charges diverses de personnel	300,00	0,00	0,00	300,00	525,00	0,00	525,00	75%
62113 - Personnel médical et paramédical	12 500,00	0,00	0,00	12 500,00	1 820,59	0,00	1 820,59	-85%
64111 - Rémunération principale	771 000,00	0,00	0,00	771 000,00	758 263,52	0,00	758 263,52	-1%
64112 - NBI, supplément familial de traitement et indemnité de résidence	19 000,00	0,00	0,00	19 000,00	18 090,73	0,00	18 090,73	-4%
64113 - Prime de service	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00	11 446,44	0,00	11 446,44	
64131 - Rémunération principale	62 300,00	15 000,00	0,00	77 300,00	84 033,71	0,00	84 033,71	
64151 - Rémunération principale	415 800,00	70 000,00	0,00	485 800,00	531 407,64	0,00	531 407,64	
64178 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	409,50	0,00	409,50	
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
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)
64511 - Cotisations à l'URSSAF	267 000,00	24 000,00	0,00	291 000,00	310 341,24	0,00	310 341,24	7%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	28 300,00	0,00	0,00	28 300,00	34 054,66	0,00	34 054,66	21%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	21 400,00	0,00	0,00	21 400,00	27 246,72	0,00	27 246,72	28%
64515 - Cotisations à la CNRACL	236 800,00	0,00	0,00	236 800,00	234 622,38	0,00	234 622,38	0%
64784 - Oeuvres sociales	21 300,00	0,00	0,00	21 300,00	17 858,00	0,00	17 858,00	-16%
622312 - Autres médecins	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	-100%
641184 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00	0,00	3 200,00	-
641188 - Autres	118 000,00	0,00	0,00	118 000,00	95 109,29	0,00	95 109,29	-19%
641384 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	-
641388 - Autres	12 700,00	13 000,00	0,00	25 700,00	17 684,37	0,00	17 684,37	-31%
641584 - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	-
641588 - Autres	35 500,00	38 000,00	0,00	73 500,00	36 580,29	0,00	36 580,29	-50%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 106 000,00	160 000,00	0,00	2 266 000,00	2 237 096,50	0,00	2 237 096,50	-1%
614 - Charges locatives et de copropriété	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	28 740,13	0,00	28 740,13	-4%
617 - Etudes et recherches	1 370,00	0,00	0,00	1 370,00	1 445,64	0,00	1 445,64	6%
623 - Publicité, publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530,00	0,00	1 530,00	-
627 - Services bancaires et assimilés	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	-100%
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	410,00	0,00	0,00	410,00	406,54	0,00	406,54	0%

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

14/20

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

14/55

État A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 022034

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC GUINGAMP

ETABLISSEMENT : EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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)
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6132 - Locations immobilières	196 000,00	0,00	0,00	196 000,00	197 495,22	0,00	197 495,22	1%
6161 - Multirisques	3 650,00	0,00	0,00	3 650,00	3 788,43	0,00	3 788,43	4%
6163 - Assurance transport	600,00	0,00	0,00	600,00	591,96	0,00	591,96	-1%
6165 - Responsabilité civile	2 010,00	0,00	0,00	2 010,00	1 992,56	0,00	1 992,56	0%
6166 - Matériels	530,00	0,00	0,00	530,00	541,56	0,00	541,56	3%
6182 - Documentation générale et technique	410,00	0,00	0,00	410,00	404,00	0,00	404,00	-1%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	710,00	0,00	0,00	710,00	915,20	0,00	915,20	29%
6188 - Autres frais divers	12 000,00	6 500,00	0,00	18 500,00	17 181,76	1 750,00	15 431,76	-16%
6541 - Créances admises en non valeur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6588 - Autres	7 600,00	0,00	0,00	7 600,00	8 549,59	0,00	8 549,59	13%
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	530,00	0,00	0,00	530,00	527,30	0,00	527,30	0%
6615 - Intérêts des lignes de crédit de trésorerie	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	55,00	0,00	55,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61351 - Informatique	3 050,00	0,00	0,00	3 050,00	1 504,80	0,00	1 504,80	-50%
61352 - Equipements	4 350,00	0,00	0,00	4 350,00	4 320,00	0,00	4 320,00	0%
61357 - Matériel médical	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00	19 988,93	0,00	19 988,93	-4%
61528 - Autres	1 550,00	0,00	0,00	1 550,00	627,84	0,00	627,84	-59%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
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)
61551 - Matériel médical	500,00	0,00	0,00	500,00	64,62	0,00	64,62	-87%
61558 - Autres matériels et outillages	6 000,00	4 000,00	0,00	10 000,00	9 483,95	0,00	9 483,95	-5%
61561 - Informatique	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	6 386,16	0,00	6 386,16	-20%
61568 - Autres	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	19 891,58	0,00	19 891,58	-17%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	109 000,00	12 660,00	0,00	121 660,00	121 657,20	0,00	121 657,20	0%
68111 - Immobilisations incorporelles	950,00	0,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	-100%
68112 - Immobilisations corporelles	28 695,00	0,00	0,00	28 695,00	25 848,17	0,00	25 848,17	-9%
TOTAL GP 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	473 815,00	23 215,00	0,00	497 030,00	473 883,14	1 750,00	472 133,14	-5%
TOTAL DES CHARGES	2 996 715,00	223 215,00	0,00	3 219 930,00	3 140 897,06	1 750,00	3 139 147,06	-2%
EXCÉDENT	0,00	-55,00	0,00	-55,00			23 200,51	-42282%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								16/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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)
73532 - Part afférente à la dépendance	112 165,00	0,00	0,00	112 165,00	117 565,06	2 052,78	115 512,28	3%
73511 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 093 964,00	20 207,00	0,00	1 114 171,00	904 225,37	0,00	904 225,37	-18%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 121 875,00	31 153,00	0,00	1 153 028,00	1 249 846,93	20 385,47	1 229 461,46	7%
7351128 - Autres financements complémentaires	0,00	137 778,00	0,00	137 778,00	289 591,45	0,00	289 591,45	111%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	249 201,00	27 022,00	0,00	276 223,00	276 223,80	0,00	276 223,80	1%
7352281 - Part afférente à l'hébergement	200 380,00	0,00	0,00	200 380,00	92 573,48	0,00	92 573,48	-53%
7352282 - Part afférente à la dépendance	20 030,00	0,00	0,00	20 030,00	39 083,96	0,00	39 083,96	96%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 797 615,00	216 160,00	0,00	3 013 775,00	2 969 110,05	22 438,25	2 946 671,80	-2%
706 - Prestations de services	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00	6 675,00	135,00	6 540,00	19%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	123 000,00	7 000,00	0,00	130 000,00	138 743,23	1 075,83	137 667,40	6%
6459 - Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	6 906,00	0,00	6 906,00	-
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	9 600,00	0,00	0,00	9 600,00	8 464,00	0,00	8 464,00	-11%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	61 000,00	0,00	0,00	61 000,00	56 032,25	0,00	56 032,25	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	199 100,00	7 000,00	0,00	206 100,00	216 820,48	1 210,83	215 609,65	-
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	66,12	0,00	66,12	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	0,00	0,00	0,00	0,00	66,12	0,00	66,12	-
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	2 996 715,00	223 160,00	0,00	3 219 875,00	3 185 996,65	23 649,08	3 162 347,57	-

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
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	2 996 715,00	223 215,00	0,00	3 219 930,00	0,00	0,00	3 139 147,06	-2%
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	29 645,00	55,00	0,00	29 700,00	25 848,17	0,00	25 848,17	-12%
6811 - Immobilisations incorporelles	950,00	0,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	-100%
68112 - Immobilisations corporelles	28 695,00	0,00	0,00	28 695,00	25 848,17	0,00	25 848,17	-9%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	55,00	0,00	55,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL I	2 967 070,00	223 160,00	0,00	3 190 230,00	-25 848,17	0,00	3 113 298,89	-2%
TOTAL DES PRODUITS	2 996 715,00	223 160,00	0,00	3 219 875,00	0,00	0,00	3 162 347,57	-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 versées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	2 996 715,00	223 160,00	0,00	3 219 875,00	0,00	0,00	3 162 347,57	-1%
CAF 00 IAF	29 645,00	0,00	0,00	29 645,00	0,00	0,00	49 048,68	66%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.							18/20	

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

ETABLISSEMENT : EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalizations	Exercice 2022	
								EMPLOIS	EMPLEIS
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT									
1641 - Emprunts en euros	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 452,62	0,00	3 452,62		-1%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 452,62	0,00	3 452,62		-1%
208 - Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	7 368,48	0,00	7 368,48		-
2154 - Matériel et outillage	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	27 357,19	0,00	27 357,19		14%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00		-100%
2182 - Matériel de transport	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00		-
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00		-
2184 - Mobilier	1 000,00	19 500,00	0,00	1 000,00	7 601,54	0,00	0,00		-100%
2188 - Autres immobilisations corporelles	5 000,00	0,00	0,00	20 500,00	19 201,56	0,00	7 601,54		661%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	46 500,00	19 500,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	19 201,56		-6%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois				66 000,00	61 528,77	0,00	0,00		-100%
TOTAL DES EMPLOIS	50 000,00	0,00	0,00	69 500,00	61 528,77	0,00	61 528,77		-6%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT		19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.					64 981,39	0,00	64 981,39		-6%
									19/20

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
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	29 645,00	0,00	0,00	29 645,00	1 590,34	0,00	49 048,68	66%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FC TVA)	0,00	0,00	0,00	0,00			1 590,34	-
13188 - Autres subventions	0,00	19 500,00	0,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	0,00	19 500,00	0,00	19 500,00	1 590,34	0,00	1 590,34	-91%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
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	29 645,00	19 500,00	0,00	49 145,00	1 590,34	0,00	50 639,02	4%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	20 355,00	0,00	0,00	20 355,00			14 342,37	-29%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								20/20

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
BILAN

Exercice 2022

ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	
ACTIF IMMOBILISE			
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	6 732,88	6 493,68	239,20
Autres immobilisations incorporelles	7 368,48	7 368,48	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES en cours			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions	113 726,76	113 726,76	5 104,22
Installations, matériel et outillage techniques	130 872,90	52 630,60	59 953,60
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	499 041,22	447 033,48	36 880,10
Immobilisations reçues en affectation			
Immobilisations corporelles en cours			
Immobilisations affectées ou mises à disposition			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations et créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés			
Prêts			
Autres	1 051,90		1 051,90
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	758 794,14	619 884,52	103 229,02
			23/24

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

23/55

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 022034

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC GUINGAMP

ETABLISSEMENT : EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

Exercice 2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
BILAN

ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET
ACTIF CIRCULANT			
STOCKS ET EN COURS			
. Matières premières			
. Autres approvisionnements			
. En cours de production de biens			
. Produits			
. Marchandises			
. Autres stocks	46 375,50	46 375,50	14 267,48
CRÉANCES D'EXPLOITATION			
. Usagers	40 623,77	40 623,77	487,24
. Caisse pivot			
. Autres tiers payants			
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur			
. Autres			
CRÉANCES DIVERSES			
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés	420 614,16	420 614,16	428 304,13
. Autres			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
DISPONIBILITES			
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	507 613,43	507 613,43	443 058,85
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)	1 266 407,57	619 884,52	546 287,87
TOTAL GENERAL (I+II+III)			24/24

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

2/55

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
BILAN

	PASSIF	
	Exercice 2022	Exercice 2021
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS		
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	194 767,57	193 177,23
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	86 785,69	86 785,69
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire	159 388,31	161 062,63
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		-8 453,78
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-4 900,00	-4 900,00
Subventions d'investissement	23 200,51	6 779,46
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	459 242,08	434 451,23
		25/26

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
BILAN

Exercice 2022

PASSIF	Exercice 2022		Exercice 2021	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	16 667,00		16 667,00	16 667,00
Provisions pour charges	16 667,00		16 667,00	16 667,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)				
DETTES				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires				
Emprunts auprès des établissements de crédit	37 108,67		37 108,67	40 561,29
Emprunts et dettes financières divers				
DETTES D'EXPLOITATION				
Avances reçues	16 572,28		16 572,28	13 560,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 707,55		92 707,55	14 541,08
Dettes fiscales et sociales	409,50		409,50	1 480,00
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	196,89		196,89	2 205,21
Autres	20 406,99		20 406,99	11 639,21
Produits constatés d'avance	167 401,88		167 401,88	83 986,79
TOTAL DETTES (III)				
COMPTES DE REGULARISATION				
Recettes à classer ou à régulariser	3 212,09		3 212,09	11 182,85
Ecart de conversion Passif				
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION (IV)	3 212,09		3 212,09	11 182,85
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	646 523,05		646 523,05	546 287,87
				26/26

État B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 022034

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC GUIINGAMP

ETABLISSEMENT : EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUIINGAMP

RESULTATS

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUIINGAMP
COMPTE DE RESULTAT DE L'ACTIVITE PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	15 004,00	14 217,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification		
Production immobilisée	2 946 671,80	2 799 471,62
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	56 032,25	60 602,16
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 017 708,05	2 874 290,78
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures	417 768,83	380 570,72
Variation de stock de matières premières et fournitures	451 783,58	431 527,23
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	44 301,04	39 304,45
Services extérieurs et autres	406,54	405,85
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations		
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements		
- charges sociales		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 421 183,09	1 368 299,49
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	624 205,52	604 240,43
- dotations aux amortissements sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges	25 848,17	26 797,46
Autres charges		
	8 549,59	11 100,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 994 046,36	2 862 300,00
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	23 661,69	11 990,78
		30

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le :

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

20733

RESULTATS

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
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	527,30	573,19
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	527,30	573,19
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-527,30	-573,19
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	23 134,39	11 374,25
		29/30



55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP
 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

RESULTATS

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELLS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	66,12	5 238,67
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
	66,12	5 238,67
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELLS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		9 833,46
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	9 833,46	9 833,46
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	66,12	-4 594,79
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 017 774,17	2 879 529,45
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	2 994 573,66	2 872 749,99
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	23 200,51	6 779,46
		30/30

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
1021	Dotation		30 923,26								30 923,26
1022	FCTVA		107 223,15								108 813,49
10228	Autres complt de dotation Etat		50 000,00								50 000,00
	Sous Total compte 1022		157 223,15								158 813,49
1025	Dons et legs en capital		5 030,82								5 030,82
	Sous Total compte 102		193 177,23								194 767,57
10682	Réserves affectées à l'investissement		86 785,69								86 785,69
	Sous Total compte 1068		86 785,69								86 785,69
	Sous Total compte 106		86 785,69								86 785,69
	Sous Total compte 10		279 962,92								281 553,26
1100	Activité principale			24 245,06	24 245,06					24 245,06	
11031	EHPAD en attente de CPOM -hébergement		161 062,63	17 465,60						17 465,60	143 597,03
11032	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin				15 791,28					15 791,28	15 791,28
	Sous Total compte 1103		161 062,63	17 465,60	15 791,28					17 465,60	176 853,91
	Sous Total compte 110		161 062,63	41 710,66	40 036,34					41 710,66	201 098,97
114131	EHPAD section tarifaire hébergement	3 430,00								3 430,00	
114132	EHPAD section tarifaire dépendance	1 470,00								1 470,00	
	Sous Total compte 11413	4 900,00								4 900,00	4 900,00
	Sous Total compte 1141	4 900,00								4 900,00	4 900,00

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
11932	Sous Total compte 114 EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin Sous Total compte 1193	4 900,00 8 453,78 8 453,78			8 453,78 8 453,78			4 900,00 8 453,78 8 453,78	8 453,78	4 900,00	0,00
12	Sous Total compte 119 Sous Total compte 11 Résultat exercice (excédent ou déficit) Sous Total compte 12	13 353,78 161 062,63 6 779,46 6 779,46		41 710,66 6 779,46	48 490,12			8 453,78 55 064,44 6 779,46 6 779,46	8 453,78 209 552,75	154 488,31	0,00
1588	Autres provisions pour charges Sous Total compte 158 Sous Total compte 15	16 667,00 16 667,00						16 667,00 16 667,00	16 667,00	16 667,00	0,00
1641	Emprunts en euros Sous Total compte 164 Sous Total compte 16	40 561,29 40 561,29 40 561,29		3 452,62 3 452,62 3 452,62				3 452,62 3 452,62 3 452,62	40 561,29 40 561,29	37 108,67 37 108,67	0,00
	Total classe 1	13 353,78	505 033,30	48 490,12	48 490,12			65 296,52	555 113,76	4 900,00	494 717,24
205	Concessions droits similaires brevets.. Autres	6 732,88						6 732,88		6 732,88	
208	immobilisations incorporelles			7 368,48				7 368,48		7 368,48	
2141	Sous Total compte 20 Construct sur sol autrui bats publics Sous Total compte 214	6 732,88 113 726,76 113 726,76		7 368,48 7 368,48				14 101,36 113 726,76 113 726,76		14 101,36 113 726,76 113 726,76	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
2154	Matériel et outillage	103 515,71				27 357,19		130 872,90		130 872,90	
	Sous Total compte 215	103 515,71				27 357,19		130 872,90		130 872,90	
2181	Instal gales agencot	139 452,05						139 452,05		139 452,05	
2182	amngts divers	13 752,97						13 752,97		13 752,97	
2183	Matériel de transport	63 304,05				7 601,54		70 905,59		70 905,59	
2184	matér informatique	71 004,28				19 201,56		90 205,84		90 205,84	
2188	Mobilier										
	Autres immobilisations corporelles	184 724,77						184 724,77		184 724,77	
	Sous Total compte 218	472 238,12				26 803,10		499 041,22		499 041,22	
	Sous Total compte 21	689 480,59				54 160,29		743 640,88		743 640,88	
275	Dépôts et cautionsnements versés	1 051,90						1 051,90		1 051,90	
	Sous Total compte 27	1 051,90						1 051,90		1 051,90	
2805	Concessions droits similaires brevets		6 493,68						6 493,68		6 493,68
	Sous Total compte 280		6 493,68						6 493,68		6 493,68
28141	Constructions sur sol d'autrui, bâtis pub		108 622,54		5 104,22				113 726,76		113 726,76
	Sous Total compte 2814		108 622,54		5 104,22				113 726,76		113 726,76
28154	Matériel et outillage		43 562,11		9 068,49				52 630,60		52 630,60
	Sous Total compte 2815		43 562,11		9 068,49				52 630,60		52 630,60
28181	Installations gales agct amgt divers		128 421,01		4 684,78				133 105,79		133 105,79
28182	Matériel de transport		13 752,97						13 752,97		13 752,97

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
20183	Matériel de bureau et matériel informati		57 821,41		2 068,00						59 889,41
20184	Mobilier		64 819,40		3 028,88						67 848,28
20188	Autres immobilisations corporelles		170 543,23		1 893,80						172 437,03
	Sous Total compte 2018		435 358,02		11 675,46						447 033,48
	Sous Total compte 281		587 542,67		25 848,17						613 390,84
	Sous Total compte 28		594 036,35		25 848,17						619 884,52
	Total classe 2	697 265,37	594 036,35		25 848,17	61 528,77		758 794,14		619 884,52	619 884,52
4011	Fournisseurs		14 541,08	678 924,32	757 090,79			678 924,32	771 631,87		92 707,55
4041	Sous Total compte 401 Fournisseurs ; achats d'immobilisations		14 541,08	678 924,32	757 090,79			678 924,32	771 631,87		92 707,55
	Sous Total compte 404		14 541,08	55 639,77	55 639,77			55 639,77	55 639,77		0,00
4111	Usagers	14 267,48		55 639,77	55 639,77			55 639,77	55 639,77		0,00
4114	Départements			734 564,09	812 730,56			734 564,09	827 271,64		92 707,55
4115	Autres tiers payants	487,24		1 324 648,07	1 292 540,05			1 338 915,55	1 292 540,05		46 375,50
	Sous Total compte 411	14 754,72		339 849,49	299 712,96			340 336,73	299 712,96		40 623,77
4161	Usagers			3 016,00	3 016,00			3 016,00	3 016,00		0,00
	Sous Total compte 416			1 667 513,56	1 595 269,01			1 682 268,28	1 595 269,01		86 999,27
41914	Départements		13 560,00	1 234,61	1 234,61			1 234,61	1 234,61		0,00
	Sous Total compte 416			1 234,61	1 234,61			1 234,61	1 234,61		0,00
	Total	86 134,37	102 184,37	86 134,37	88 624,37			86 134,37	102 184,37		16 050,00
											357,46

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
419171	Provision versée par hébergés en attente			3 798,32	3 798,32					3 798,32	0,00
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale			65 479,64	66 001,92					66 001,92	522,28
	Sous Total compte 41917			69 277,96	69 800,24					69 800,24	522,28
	Sous Total compte 4191		13 560,00	155 412,33	158 424,61					171 984,61	16 572,28
	Sous Total compte 419		13 560,00	155 412,33	158 424,61					171 984,61	16 572,28
	Sous Total compte 41	14 754,72		1 824 160,50	1 754 928,23					1 768 488,23	70 426,99
421	Personnel - rémunérations dues			1 253 216,85	1 253 626,35					1 253 626,35	409,50
427	Personnel - oppositions			446,49	446,49					446,49	0,00
	Sous Total compte 42			1 253 663,34	1 254 072,84					1 254 072,84	409,50
431	Sécurité sociale			562 481,90	562 481,90					562 481,90	0,00
437	Autres organismes sociaux			371 022,87	371 022,87					371 022,87	0,00
	Sous Total compte 43			933 504,77	933 504,77					933 504,77	0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le		1 480,00	27 362,93	25 882,93					27 362,93	0,00
4428	Autres			5 889,00	5 889,00					5 889,00	0,00
	Sous Total compte 442		1 480,00	33 251,93	31 771,93					33 251,93	0,00
44311	Op part Contrib hébergés		2 294,83	45 453,32	56 803,83					59 098,66	13 645,34
443121	Ressources encaissées par le comptable		3 459,91	36 081,92	35 114,29					38 574,20	2 492,28
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		3 089,67	31 624,50	32 591,89					35 681,56	4 081,76
	Sous Total compte 44312		6 549,58	67 706,42	67 706,18					74 255,76	6 948,04

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

État B3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 022034

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC GUINGAMP

ETABLISSEMENT : EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
4478	Sous Total compte 4431		8 844,41	113 159,74	124 510,01			113 159,74	133 354,42		20 194,68
	Sous Total compte 443		8 844,41	113 159,74	124 510,01			113 159,74	133 354,42		20 194,68
	Autres impôts et taxes			20 249,54	20 249,54			20 249,54	20 249,54		0,00
	Sous Total compte 447		10 324,41	166 661,21	176 531,48			166 661,21	186 855,89		0,00
4511	Compte de rattachement avec le BP	422 980,47		3 128 548,97	3 142 501,96			3 551 529,44	3 142 501,96	409 027,48	20 194,68
	Sous Total compte 451	422 980,47		3 128 548,97	3 142 501,96			3 551 529,44	3 142 501,96	409 027,48	20 194,68
46321	Sous Total compte 45	422 980,47		3 128 548,97	3 142 501,96			3 551 529,44	3 142 501,96	409 027,48	20 194,68
	Fonds reçus ou déposés hospital hébergés		2 205,21	5 665,45	3 657,13			5 665,45	5 862,34		196,89
466	Sous Total compte 4632		2 205,21	5 665,45	3 657,13			5 665,45	5 862,34		196,89
	Sous Total compte 463		2 205,21	5 665,45	3 657,13			5 665,45	5 862,34		196,89
4671	Excédents de versement		2 794,80	8 874,24	6 092,54			8 874,24	8 887,34		13,10
	Autres Comptes créditeurs			11 767,93	11 967,14			11 767,93	11 967,14		199,21
46721	Débiteurs divers - Amiable	4 995,44		101 542,78	95 317,49			106 538,22	95 317,49	11 220,73	
	Débiteurs divers - Contentieux	328,22		37,73				365,95		365,95	
46726	Sous Total compte 4672	5 323,66		101 580,51	95 317,49			106 904,17	95 317,49	11 586,68	
	Sous Total compte 467	5 323,66		113 348,44	107 284,63			118 672,10	107 284,63	11 387,47	
4711	Sous Total compte 46	5 323,66	5 000,01	127 888,13	117 034,30			133 211,79	122 034,31	11 177,48	
	Versements des régisseurs			41 608,84	41 608,84			41 608,84	41 608,84		

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

20/255

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soies	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4712	Virements réimputés		90,00	3 794,28	3 704,28			3 794,28	3 794,28		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			1 476 180,88	1 476 180,88			1 476 180,88	1 476 180,88		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			4 296,70	4 296,70			4 296,70	4 296,70		0,00
471412	Excédents à réimputer -personnes morales		4 740,77	18 459,98	16 931,30			18 459,98	21 672,07		3 212,09
	Sous Total compte 47141		4 740,77	22 756,68	21 228,00			22 756,68	25 968,77		3 212,09
	Sous Total compte 4714		4 740,77	22 756,68	21 228,00			22 756,68	25 968,77		3 212,09
4718	Autres recettes à régulariser		6 352,08	35 845,26	29 493,18			35 845,26	35 845,26		0,00
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable		11 182,85	1 580 185,94	1 572 215,18			1 580 185,94	1 583 398,03		3 212,09
4728	Autres dépenses à régulariser			127 110,53	127 110,53			127 110,53	127 110,53		0,00
	Sous Total compte 472			149 171,44	149 171,44			149 171,44	149 171,44		0,00
4731	Redevables sur rôle			1 088 505,81	1 088 505,81			1 088 505,81	1 088 505,81		0,00
4737	Produits sur rôle			1 088 505,81	1 088 505,81			1 088 505,81	1 088 505,81		0,00
	Sous Total compte 473			2 177 011,62	2 177 011,62			2 177 011,62	2 177 011,62		0,00
	Sous Total compte 47		11 182,85	3 906 369,00	3 898 398,24			3 906 369,00	3 909 581,09		3 212,09
	Total classe 4	443 058,85	54 608,35	12 075 360,01	12 089 702,38			12 518 418,86	12 144 310,73	507 613,43	133 505,30
51178	Autres valeurs impayées			10 106,89	10 106,89			10 106,89	10 106,89		0,00
	Sous Total compte 5117			10 106,89	10 106,89			10 106,89	10 106,89		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			1 088 505,81	1 088 505,81			1 088 505,81	1 088 505,81		0,00

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
588	Sous Total compte 511			1 098 612,70	1 098 612,70			1 098 612,70	1 098 612,70		0,00
	Sous Total compte 51			1 098 612,70	1 098 612,70			1 098 612,70	1 098 612,70		0,00
	Autres virements internes			3 008,70	3 008,70			3 008,70	3 008,70		0,00
	Sous Total compte 58			3 008,70	3 008,70			3 008,70	3 008,70		0,00
	Total classe 5			1 101 621,40	1 101 621,40			1 101 621,40	1 101 621,40		0,00
60611	Eau et assainissement			16 606,34				16 606,34			16 606,34
60612	Energie, électricité			85 403,71				85 403,71			85 403,71
	Sous Total compte 6061			102 010,05				102 010,05			102 010,05
60621	Combustibles et carburants			8 448,19				8 448,19			8 448,19
60622	Produits d'entretien			22 116,55				22 116,55			22 116,55
60623	Fournitures d'atelier			6 100,57				6 100,57			6 100,57
60624	Fournitures administratives			1 261,72				1 261,72			1 261,72
606261	Productions, produits absorbants			17 775,56				17 775,56			17 775,56
	Sous Total compte 60626			17 775,56				17 775,56			17 775,56
60628	Autres fournitures non stockées			3 811,29				3 811,29			3 811,29
	Sous Total compte 6062			59 513,88				59 513,88			59 513,88
6063	Alimentation			234 860,86				234 860,86			234 860,86
6066	Fournitures médicales			17 232,50				17 232,50			17 232,50
6068	Autres achats non stockés matières fournies			4 151,54				4 151,54			4 151,54

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
61118	Sous Total compte 606			417 768,83		417 768,83		417 768,83		417 768,83	
	Sous Total compte 60			417 768,83		417 768,83		417 768,83		417 768,83	
	Autres			1 893,82		1 893,82		1 893,82		1 893,82	
	Sous Total compte 611			1 893,82		1 893,82		1 893,82		1 893,82	
6132	Locations immobilières			197 495,22		197 495,22		197 495,22		197 495,22	
61351	Informatique			1 504,80		1 504,80		1 504,80		1 504,80	
61352	Équipements			4 320,00		4 320,00		4 320,00		4 320,00	
61357	Matériel médical			19 988,93		19 988,93		19 988,93		19 988,93	
	Sous Total compte 6135			25 813,73		25 813,73		25 813,73		25 813,73	
614	Sous Total compte 613			223 308,95		223 308,95		223 308,95		223 308,95	
	Charges locatives et de copropriété			28 740,13		28 740,13		28 740,13		28 740,13	
61528	Autres			627,84		627,84		627,84		627,84	
	Sous Total compte 6152			627,84		627,84		627,84		627,84	
61551	Matériel médical			64,62		64,62		64,62		64,62	
61558	Autres matériels et outillages			9 483,95		9 483,95		9 483,95		9 483,95	
	Sous Total compte 6155			9 548,57		9 548,57		9 548,57		9 548,57	
61561	Informatique			6 386,16		6 386,16		6 386,16		6 386,16	
61568	Autres			19 891,58		19 891,58		19 891,58		19 891,58	
											40746

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
	Sous Total compte 6156					26 277,74				26 277,74	
	Sous Total compte 615					36 454,15				36 454,15	
6161	Multirisques					3 788,43				3 788,43	
6163	Assurance transport					591,96				591,96	
6165	Responsabilité civile					1 992,56				1 992,56	
6166	Matériels					541,56				541,56	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					121 657,20				121 657,20	
	Sous Total compte 6168					121 657,20				121 657,20	
617	Sous Total compte 616					128 571,71				128 571,71	
	Etudes et recherches					1 445,64				1 445,64	
6182	Documentation					404,00				404,00	
6184	générale et technique					915,20				915,20	
6188	Concours divers (cotisations ...)					17 181,76		1 750,00	1 750,00	15 431,76	
	Autres frais divers					18 500,96		1 750,00	1 750,00	16 750,96	
	Sous Total compte 618					438 915,36		1 750,00	1 750,00	437 165,36	
62113	Personnel médical et paramédical					1 820,59				1 820,59	
	Sous Total compte 6211					1 820,59				1 820,59	
6218	Autres personnels extérieurs					262,86				262,86	
	Sous Total compte 621					2 083,45				2 083,45	

41746

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

3/255

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
6225	Indemnités au comptable et régisseurs Sous Total compte 622					750,00		750,00		750,00	750,00
623	Publicité					1 530,00		1 530,00		1 530,00	
	relations publicu										
6251	Voyages et déplacements			1 742,24		1 742,24		1 742,24		1 742,24	
6256	Missions			298,15		298,15		298,15		298,15	
	Sous Total compte 625			2 040,39		2 040,39		2 040,39		2 040,39	
6262	Frais de télécommunication			4 317,36		4 317,36		4 317,36		4 317,36	
	Sous Total compte 626			4 317,36		4 317,36		4 317,36		4 317,36	
6288	Autres			3 897,02		3 897,02		3 897,02		3 897,02	
	Sous Total compte 628			3 897,02		3 897,02		3 897,02		3 897,02	
	Sous Total compte 62			14 618,22		14 618,22		14 618,22		14 618,22	
6333	Participation des employeurs à la format			40 108,37		40 108,37		40 108,37		40 108,37	
6338	Autres impôts taxes et assimilés sur rém			4 192,67		4 192,67		4 192,67		4 192,67	
	Sous Total compte 633			44 301,04		44 301,04		44 301,04		44 301,04	
637	Autres impôts taxes et assim (autres org			406,54		406,54		406,54		406,54	
	Sous Total compte 63			44 707,58		44 707,58		44 707,58		44 707,58	
64111	Rémunération principale			758 263,52		758 263,52		758 263,52		758 263,52	
64112	NBI, SPT et indemnité résidence			18 090,73		18 090,73		18 090,73		18 090,73	
64113	Prime de service			11 446,44		11 446,44		11 446,44		11 446,44	

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
641184	Indemnité inflation					3 200,00		3 200,00			3 200,00
641188	Autres					95 109,29		95 109,29			95 109,29
	Sous Total compte 64118					98 309,29		98 309,29			98 309,29
	Sous Total compte 6411					886 109,98		886 109,98			886 109,98
64131	Rémunération										
	Principale					84 033,71		84 033,71			84 033,71
641384	Indemnité inflation					100,00		100,00			100,00
641388	Autres					17 684,37		17 684,37			17 684,37
	Sous Total compte 64138					17 784,37		17 784,37			17 784,37
	Sous Total compte 6413					101 818,08		101 818,08			101 818,08
64151	Rémunération										
	principale					531 407,64		531 407,64			531 407,64
641584	Indemnité inflation					2 000,00		2 000,00			2 000,00
641588	Autres					36 580,29		36 580,29			36 580,29
	Sous Total compte 64158					38 580,29		38 580,29			38 580,29
	Sous Total compte 6415					569 987,93		569 987,93			569 987,93
64178	Autres					409,50		409,50			409,50
	Sous Total compte 6417					409,50		409,50			409,50
6419	Rembst rémunérations du persel non médi					1 075,83	138 743,23	1 075,83	138 743,23		137 667,40
	Sous Total compte 641					1 559 401,32	138 743,23	1 559 401,32	138 743,23		1 420 658,09
64511	Cotisations à l'URSSAF					310 341,24		310 341,24			310 341,24

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

3/55

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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					34 054,66		34 054,66		34 054,66	
64514	Cotisations à l'ASSÉDIC					27 246,72		27 246,72		27 246,72	
64515	Cotisations à la CNRACL					234 622,38		234 622,38		234 622,38	
	Sous Total compte 6451					606 265,00		606 265,00		606 265,00	
6459	Rembst charges de sécu soc				6 906,00				6 906,00		6 906,00
	Sous Total compte 645				6 906,00				6 906,00		6 906,00
6471	Prestations versées pour le cpte du FNAL					6 988,52		6 988,52		6 988,52	
64784	Oeuvres sociales					17 858,00		17 858,00		17 858,00	
	Sous Total compte 6478					17 858,00		17 858,00		17 858,00	
	Sous Total compte 647					24 846,52		24 846,52		24 846,52	
6488	Autres charges diverses de personnel					525,00		525,00		525,00	
	Sous Total compte 648					525,00		525,00		525,00	
6588	Autres			2 191 037,84	145 649,23	2 191 037,84	145 649,23	2 191 037,84	145 649,23	2 045 388,61	8 549,59
	Sous Total compte 658			2 191 037,84	145 649,23	2 191 037,84	145 649,23	2 191 037,84	145 649,23	2 045 388,61	8 549,59
	Sous Total compte 65			8 549,59		8 549,59		8 549,59		8 549,59	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					527,30		527,30		527,30	
	Sous Total compte 661					527,30		527,30		527,30	
	Sous Total compte 66					527,30		527,30		527,30	

44/46

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

44/55

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
	Sous Total compte 735228					131 657,44	131 657,44	131 657,44	131 657,44		131 657,44
	Sous Total compte 73522					131 657,44	131 657,44	131 657,44	131 657,44		131 657,44
	Sous Total compte 7352					407 881,24	407 881,24	407 881,24	407 881,24		407 881,24
735311	Tarifs journaliers socle de prestations			20 385,47	1 249 846,93	20 385,47	1 249 846,93	20 385,47	1 249 846,93		1 229 461,46
	Sous Total compte 73531			20 385,47	1 249 846,93	20 385,47	1 249 846,93	20 385,47	1 249 846,93		1 229 461,46
73532	Part afférente à la dépendance			2 052,78	117 565,06	2 052,78	117 565,06	2 052,78	117 565,06		115 512,28
	Sous Total compte 7353			22 438,25	1 367 411,99	22 438,25	1 367 411,99	22 438,25	1 367 411,99		1 344 973,74
	Sous Total compte 735			22 438,25	2 969 110,05	22 438,25	2 969 110,05	22 438,25	2 969 110,05		2 946 671,80
	Sous Total compte 73			22 438,25	2 969 110,05	22 438,25	2 969 110,05	22 438,25	2 969 110,05		2 946 671,80
7588	Autres produits divers de gestion Couran				56 032,25	56 032,25	56 032,25	56 032,25	56 032,25		56 032,25
	Sous Total compte 758				56 032,25	56 032,25	56 032,25	56 032,25	56 032,25		56 032,25
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchea				66,12	66,12	66,12	66,12	66,12		66,12
	Sous Total compte 77				66,12	66,12	66,12	66,12	66,12		66,12
	Total classe 7	1 153 678,00	1 153 678,00	13 225 471,53	13 265 662,07	3 229 527,53	3 189 336,99	17 608 677,06	17 608 677,06	4 410 454,63	4 410 454,63
	Total général									45/46	45/46

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

55500 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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
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
								46/48

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

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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)	
AR 2021 HERBERGERMENT	-17 465,60	161 062,63		143 597,03
AR 2021 DEPENDANCE SOINS	24 245,06		-8 453,78	15 791,28

(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.

51/54

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

31/55

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

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

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)
AR 2021 HERBERGEMENT					-17 465,60	
AR 2021 DEPENDANCE SOINS					15 791,28	
<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>						
						52/54

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

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

Exercice 2022

Intitulé du CR (1)	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	REPORT A NOUVEAU 2022 (3)		RÉSULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
AR 2021 HERBERGEMENT		143 597,03		143 597,03
AR 2021 DEPENDANCE SOINS		15 791,28		15 791,28
RÉSULTAT 2022	23 200,51			23 200,51

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

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

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

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

54/54

Envoyé en préfecture le 06/07/2023

Reçu en préfecture le 06/07/2023

Affiché le

ID : 022-200022739-20230629-DEL2023_06_30_B-DE

Page des signatures

55900 - EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations : Absence amortissement des biens au compte 205, de provision pour créances supérieures à 2 ans et de rattachements sans justificatif ordonnateur. A revoir en gestion 2023

Exercice 2022

THEPOT-OGER Brigitte (1017533562-0), Inspecteur des Finances Publiques

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **EHPAD PONTRIEUX-CIAS GUINGAMP** pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

FOUCHER Nathalie (1018292637-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A **DDFiP DES COTES-D'ARMOR**, le **05/04/2023**

A **GUINGAMP**, le **06/04/2023**

A , le

