

EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Nathalie FOUCHER

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 24/03/2025

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)2
1. [Situation synthétique des prévisions et réalisations \(Etat A1\)](#)2
2. [Situation détaillée des prévisions et réalisations \(Etat A2\)](#)7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)17
1. Bilan (Etat B1)17
 1. [Bilan Actif](#)
 2. [Bilan Passif](#)
2. [Compte de résultat \(Etat B2-1\)](#)21
4. [Balance des comptes \(Etat B3\)](#)24
5. [Balance des valeurs inactives \(Etat B4\)](#)41
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)42
1. [Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N \(Etat C1\)](#) ...42
2. [Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 \(Etat C2\)](#)44
4ème PARTIE : SIGNATURES45

Envoyé en préfecture le 04/07/2025
Reçu en préfecture le 04/07/2025
Publié le
ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

SGC GUINGAMP

N° CODIQUE 022034

Date Edition : 24/03/2025

Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 55900

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : EHPAD PONTRIEUX CIAS

GUINGAMP

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 220005631

N° SIRET 20002273900029

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

55900

EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
Compte de résultat

Exercice 2024
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	525 600,00	-87 000,00	0,00	438 600,00	412 109,61	-6%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 484 110,00	170 000,00	0,00	2 654 110,00	2 611 214,74	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	474 970,00	-8 000,00	0,00	466 970,00	457 389,33	-2%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	3 484 680,00	75 000,00	0,00	3 559 680,00	3 480 713,68	-2%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						3/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
Compte de résultat

Exercice 2024
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 194 180,00	75 000,00	0,00	3 269 180,00	3 180 212,49	-2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	178 000,00	0,00	0,00	178 000,00	210 972,50	19%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	1 217,00	0,00	0,00	1 217,00	26 897,08	2111%
TOTAL DES PRODUITS	3 373 397,00	75 000,00	0,00	3 448 397,00	3 418 082,07	0%
DÉFICIT	111 283,00	0,00	0,00	111 283,00	62 631,61	-43%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						4/



Envoyé en préfecture le 04/07/2025

Reçu en préfecture le 04/07/2025

Publié le

ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
Compte de résultat consolidé

Exercice 2024
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	525 600,00	-87 000,00	0,00	438 600,00	412 109,61	-6%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 484 110,00	170 000,00	0,00	2 654 110,00	2 611 214,74	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	474 970,00	-8 000,00	0,00	466 970,00	457 389,33	-2%
TOTAL DES CHARGES	3 484 680,00	75 000,00	0,00	3 559 680,00	3 480 713,68	-2%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 194 180,00	75 000,00	0,00	3 269 180,00	3 180 212,49	-2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	178 000,00	0,00	0,00	178 000,00	210 972,50	19%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	1 217,00	0,00	0,00	1 217,00	26 897,08	2111%
TOTAL DES PRODUITS	3 373 397,00	75 000,00	0,00	3 448 397,00	3 418 082,07	0%
DÉFICIT	111 283,00	0,00	0,00	111 283,00	62 631,61	-43%

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

5/

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	3 484 680,00	75 000,00	0,00	3 559 680,00	3 480 713,68	-2%
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	31 200,00	0,00	0,00	31 200,00	32 528,05	5%
TOTAL I	3 453 480,00	75 000,00	0,00	3 528 480,00	3 448 185,63	-2%
TOTAL DES PRODUITS	3 373 397,00	75 000,00	0,00	3 448 397,00	3 418 082,07	0%
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	1 217,00	0,00	0,00	1 217,00	2 766,00	128%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 372 180,00	75 000,00	0,00	3 447 180,00	3 415 316,07	0%
CAF OU IAF	-81 300,00	0,00	0,00	-81 300,00	-32 869,56	-59%

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



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Tableau de financement

Exercice 2024

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	81 300,00	0,00	0,00	81 300,00	32 869,56	-59%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 546,24	2%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	21 070,00	0,00	0,00	21 070,00	16 858,31	-19%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	105 870,00	0,00	0,00	105 870,00	53 274,11	-49%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	23 954,45	0,00	0,00	23 954,45	8 884,45	-62%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	-
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	23 954,45	0,00	0,00	23 954,45	29 884,45	25%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	81 915,55	0,00	0,00	81 915,55	23 389,66	-71%

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



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	262 000,00	-10 000,00	0,00	252 000,00	244 184,94	0,00	244 184,94	-3%
6066 - Fournitures médicales	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 523,06	0,00	10 523,06	6%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	2 576,26	0,00	2 576,26	-42%
6251 - Voyages et déplacements	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	1 980,71	0,00	1 980,71	-20%
6256 - Missions	100,00	0,00	0,00	100,00	833,80	52,00	781,80	682%
6261 - Frais d'affranchissements	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	990,72	0,00	990,72	0%
6262 - Frais de télécommunication	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	4 529,94	0,00	4 529,94	1%
6288 - Autres	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	2 496,62	0,00	2 496,62	-16%
60611 - Eau et assainissement	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	9 987,65	0,00	9 987,65	-28%
60612 - Energie, électricité	150 000,00	-70 000,00	0,00	80 000,00	69 522,57	0,00	69 522,57	-13%
60621 - Combustibles et carburants	11 500,00	-5 000,00	0,00	6 500,00	3 459,50	0,00	3 459,50	-46%
60622 - Produits d'entretien	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00	26 070,49	0,00	26 070,49	1%
60623 - Fournitures d'atelier	5 000,00	-2 000,00	0,00	3 000,00	1 704,99	0,00	1 704,99	-43%
60624 - Fournitures administratives	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	1 255,55	0,00	1 255,55	5%
60628 - Autres fournitures non stockées	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	6 112,50	0,00	6 112,50	36%
61118 - Autres	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	324,00	0,00	324,00	-83%
606261 - Protections, produits absorbants	23 000,00	0,00	0,00	23 000,00	25 608,31	0,00	25 608,31	12%
606268 - Autres fournitures hôtelières	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	-100%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
8/								

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	525 600,00	-87 000,00	0,00	438 600,00	412 161,61	52,00	412 109,61	-6%
6218 - Autres personnels extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	3 075,25	0,00	3 075,25	-
6225 - Indemnités au comptable et aux régisseurs	110,00	0,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	44 000,00	0,00	0,00	44 000,00	47 958,78	0,00	47 958,78	9%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	4 800,00	0,00	0,00	4 800,00	4 864,16	0,00	4 864,16	2%
6416 - Emplois d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00	1 821,15	0,00	1 821,15	-
6471 - Prestations versées pour le compte du F.N.A.L.	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	8 109,53	0,00	8 109,53	2%
6473 - Allocations de chômage	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6475 - Médecine du travail	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	400,90	0,00	400,90	-63%
6488 - Autres charges diverses de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	20 627,10	0,00	20 627,10	-
62113 - Personnel médical et paramédical	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	3 727,62	0,00	3 727,62	-62%
64111 - Rémunération principale	760 000,00	0,00	0,00	760 000,00	677 182,89	200,00	676 982,89	-10%
64113 - Prime de service	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	443,07	0,00	443,07	-85%
64115 - Supplément familial de traitement	17 500,00	0,00	0,00	17 500,00	15 980,37	0,00	15 980,37	-8%
64131 - Rémunération principale	53 000,00	0,00	0,00	53 000,00	62 809,78	0,00	62 809,78	19%
64151 - Rémunération principale	515 000,00	170 000,00	0,00	685 000,00	639 389,09	0,00	639 389,09	-6%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	345 000,00	0,00	0,00	345 000,00	379 635,21	0,00	379 635,21	11%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								9/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	39 000,00	0,00	0,00	39 000,00	44 385,09	0,00	44 385,09	14%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	36 642,52	0,00	36 642,52	23%
64515 - Cotisations à la CNRACL	260 000,00	0,00	0,00	260 000,00	241 476,17	0,00	241 476,17	-7%
64784 - Oeuvres sociales	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00	14 223,00	0,00	14 223,00	-11%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	82 000,00	0,00	0,00	82 000,00	80 589,31	0,00	80 589,31	-1%
641183 - Prime Grand âge	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	12 451,07	0,00	12 451,07	-11%
641185 - Majoration horaire pour travail de nuit	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	4 356,00	0,00	4 356,00	-3%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	29 000,00	0,00	0,00	29 000,00	31 376,25	0,00	31 376,25	9%
641188 - Autres	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00	79 923,36	0,00	79 923,36	7%
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	6 287,04	0,00	6 287,04	26%
641383 - Prime Grand âge	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 416,00	0,00	1 416,00	-5%
641386 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	3 465,00	0,00	3 465,00	74%
641388 - Autres	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	11 621,17	0,00	11 621,17	-22%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	58 000,00	0,00	0,00	58 000,00	71 730,14	0,00	71 730,14	24%
641583 - Prime Grand âge	6 400,00	0,00	0,00	6 400,00	8 654,27	0,00	8 654,27	36%
641585 - Majoration horaire pour travail de nuit	700,00	0,00	0,00	700,00	1 281,60	0,00	1 281,60	84%
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	29 000,00	0,00	0,00	29 000,00	38 838,02	0,00	38 838,02	34%
641588 - Autres	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	56 673,83	0,00	56 673,83	78%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								10/



Envoyé en préfecture le 04/07/2025

Reçu en préfecture le 04/07/2025

Publié le

ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
Compte de résultat

Exercice 2024
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 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 484 110,00	170 000,00	0,00	2 654 110,00	2 611 414,74	200,00	2 611 214,74	-1%
614 - Charges locatives et de copropriété	31 000,00	0,00	0,00	31 000,00	31 768,29	0,00	31 768,29	3%
617 - Etudes et recherches	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 499,64	0,00	1 499,64	0%
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)	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 048,55	0,00	5 048,55	1%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	10 000,00	-5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6132 - Locations immobilières	206 100,00	0,00	0,00	206 100,00	209 068,80	0,00	209 068,80	2%
6161 - Multirisques	4 800,00	0,00	0,00	4 800,00	4 763,17	0,00	4 763,17	0%
6163 - Assurance transport	700,00	0,00	0,00	700,00	660,20	0,00	660,20	-5%
6165 - Responsabilité civile	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00	2 047,33	0,00	2 047,33	-2%
6166 - Matériels	700,00	0,00	0,00	700,00	677,69	0,00	677,69	-3%
6182 - Documentation generale et technique	500,00	0,00	0,00	500,00	492,00	0,00	492,00	-1%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	1 052,80	0,00	1 052,80	-4%
6188 - Autres frais divers	15 000,00	-3 000,00	0,00	12 000,00	12 735,12	0,00	12 735,12	7%
6588 - Autres	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	8 739,84	0,00	8 739,84	17%
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	450,00	0,00	0,00	450,00	433,68	0,00	433,68	-3%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	205,76	0,00	205,76	-
61351 - Informatique	4 400,00	0,00	0,00	4 400,00	4 989,42	0,00	4 989,42	14%

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

11/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
Compte de résultat

Exercice 2024
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)
61352 - Équipements	4 320,00	0,00	0,00	4 320,00	5 147,71	1 080,00	4 067,71	-5%
61353 - Matériel de transport	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61357 - Matériel médical	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00	18 308,61	0,00	18 308,61	-12%
61528 - Autres	13 700,00	0,00	0,00	13 700,00	13 348,97	0,00	13 348,97	-2%
61551 - Matériel médical	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 666,79	0,00	1 666,79	67%
61558 - Autres matériels et outillages	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	8 928,25	0,00	8 928,25	-25%
61561 - Informatique	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	10 385,11	0,00	10 385,11	23%
61568 - Autres	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	24 089,96	532,96	23 557,00	-1%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	67 000,00	0,00	0,00	67 000,00	66 379,99	5 757,68	60 622,31	-9%
68111 - Immobilisations incorporelles	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00	2 025,00	0,00	2 025,00	-3%
68112 - Immobilisations corporelles	29 100,00	0,00	0,00	29 100,00	30 297,29	0,00	30 297,29	5%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	474 970,00	-8 000,00	0,00	466 970,00	464 759,97	7 370,64	457 389,33	-2%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	3 484 680,00	75 000,00	0,00	3 559 680,00	3 488 336,32	7 622,64	3 480 713,68	-2%

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

12/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Compte de résultat

Exercice 2024

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	133 000,00	0,00	0,00	133 000,00	126 237,25	1 443,84	124 793,41	-6%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 200 000,00	35 800,00	0,00	1 235 800,00	1 230 801,07	0,00	1 230 801,07	0%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 388 000,00	0,00	0,00	1 388 000,00	1 412 507,30	20 553,75	1 391 953,55	1%
7351128 - Autres financements complémentaires	39 000,00	39 200,00	0,00	78 200,00	19 603,00	0,00	19 603,00	-74%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	285 680,00	0,00	0,00	285 680,00	285 678,30	0,00	285 678,30	0%
7352122 - Financements complémentaires	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	-
7352281 - Part afférente à l'hébergement	124 000,00	0,00	0,00	124 000,00	99 629,63	0,00	99 629,63	-19%
7352282 - Part afférente à la dépendance	24 500,00	0,00	0,00	24 500,00	22 753,53	0,00	22 753,53	-7%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 194 180,00	75 000,00	0,00	3 269 180,00	3 202 210,08	21 997,59	3 180 212,49	-2%
706 - Prestations de services	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 280,00	60,00	5 220,00	5%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00	96 806,57	879,45	95 927,12	7%
6459 - Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	5 703,00	0,00	5 703,00	-18%
6479 - Remboursements sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	20 627,10	0,00	20 627,10	-
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	14 157,00	108,00	14 049,00	18%
7488 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	11 790,76	0,00	11 790,76	-
7588 - Autres produits divers de gestion courante	64 000,00	0,00	0,00	64 000,00	61 085,52	3 430,00	57 655,52	-9%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	178 000,00	0,00	0,00	178 000,00	215 449,95	4 477,45	210 972,50	19%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	24 131,08	0,00	24 131,08	-

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



Envoyé en préfecture le 04/07/2025

Reçu en préfecture le 04/07/2025

Publié le

ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	1 217,00	0,00	0,00	1 217,00	2 766,00	0,00	2 766,00	128%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	1 217,00	0,00	0,00	1 217,00	26 897,08	0,00	26 897,08	2111%
TOTAL DES PRODUITS	3 373 397,00	75 000,00	0,00	3 448 397,00	3 444 557,11	26 475,04	3 418 082,07	0%
DÉFICIT	111 283,00	0,00	0,00	111 283,00			62 631,61	-43%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
14/								



Envoyé en préfecture le 04/07/2025

Reçu en préfecture le 04/07/2025

Publié le

ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

Exercice 2024

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	3 484 680,00	75 000,00	0,00	3 559 680,00	0,00	0,00	3 480 713,68	-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	31 200,00	0,00	0,00	31 200,00	32 528,05	0,00	32 528,05	5%
68111 - Immobilisations incorporelles	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00	2 025,00	0,00	2 025,00	-3%
68112 - Immobilisations corporelles	29 100,00	0,00	0,00	29 100,00	30 297,29	0,00	30 297,29	5%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	205,76	0,00	205,76	-
TOTAL I	3 453 480,00	75 000,00	0,00	3 528 480,00	-32 528,05	0,00	3 448 185,63	-2%
TOTAL DES PRODUITS	3 373 397,00	75 000,00	0,00	3 448 397,00	0,00	0,00	3 418 082,07	0%
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	1 217,00	0,00	0,00	1 217,00	2 766,00	0,00	2 766,00	128%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 372 180,00	75 000,00	0,00	3 447 180,00	-2 766,00	0,00	3 415 316,07	0%
CAF OU IAF	-81 300,00	0,00	0,00	-81 300,00			-32 869,56	-59%

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

15/



Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	81 300,00	0,00	0,00	81 300,00			32 869,56	-59%
1641 - Emprunts en euros	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 546,24	0,00	3 546,24	2%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 546,24	0,00	3 546,24	2%
2154 - Matériel et outillage	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	2 326,78	0,00	2 326,78	-61%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	15 070,00	0,00	0,00	15 070,00	14 531,53	0,00	14 531,53	-3%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	21 070,00	0,00	0,00	21 070,00	16 858,31	0,00	16 858,31	-19%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	105 870,00	0,00	0,00	105 870,00	20 404,55	0,00	53 274,11	-49%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
16/								



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
Tableau de financement

Exercice 2024
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								-
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	8 884,45	0,00	0,00	8 884,45	8 884,45	0,00	8 884,45	0%
13188 - Autres subventions	15 070,00	0,00	0,00	15 070,00	7 743,00	7 743,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	23 954,45	0,00	0,00	23 954,45	16 627,45	7 743,00	8 884,45	-62%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	3 000,00	21 000,00	-
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	3 000,00	21 000,00	-
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	23 954,45	0,00	0,00	23 954,45	40 627,45	10 743,00	29 884,45	25%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	81 915,55	0,00	0,00	81 915,55			23 389,66	-71%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
17/								



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	9 486,88	7 044,68	2 442,20	2 993,20
Autres immobilisations incorporelles	7 368,48	2 948,00	4 420,48	5 894,48
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	113 726,76	113 726,76		
Installations, matériel et outillage techniques	185 055,64	77 772,20	107 283,44	125 288,39
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	369 786,89	325 250,60	44 536,29	39 970,32
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	1 051,90		1 051,90	1 051,90
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	686 476,55	526 742,24	159 734,31	175 198,29
				18/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits		174,00	-174,00	
. Marchandises				
. Autres stocks		31,76	-31,76	
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	42 332,30		42 332,30	36 620,92
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	14 987,34		14 987,34	114 089,58
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	126 393,93		126 393,93	170 346,23
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	183 713,57	205,76	183 507,81	321 056,73
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	870 190,12	526 948,00	343 242,12	496 255,02
				19/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	205 242,37	196 357,92
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	86 785,69	86 785,69
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		182 588,82
Report à nouveau déficitaire	-39 752,47	
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-4 900,00	-4 900,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-62 631,61	-222 341,29
Subventions d'investissement	23 238,00	26 004,00
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	207 981,98	264 495,14
		20/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP
BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	30 063,32	33 609,56
Emprunts et dettes financières divers	21 000,00	
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		37 520,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 050,20	131 628,08
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		151,89
Autres	26 131,62	23 655,44
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	135 245,14	226 564,97
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	15,00	5 194,91
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	15,00	5 194,91
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	343 242,12	496 255,02
		21/

État B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 022034

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC GUINGAMP

Envoyé en préfecture le 04/07/2025

Reçu en préfecture le 04/07/2025

Publié le

ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

Exercice 2024

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

RESULTATS

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	19 269,00	16 479,50
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	3 180 212,49	3 084 492,74
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	11 790,76	
Reprises sur amortissements et provisions		16 667,00
Transferts de charges		
Autres produits	57 655,52	56 003,25
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 268 927,77	3 173 642,49
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	401 005,82	553 093,30
Services extérieurs et autres	428 545,87	497 570,33
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	52 822,94	47 865,72
- autres	5 048,55	4 862,62
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 730 789,39	1 560 352,14
- charges sociales	698 542,32	659 728,43
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	32 322,29	28 014,77
- dotations aux dépréciations sur actif circulant	205,76	
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	8 739,84	15 843,13
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 358 022,78	3 367 330,44
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-89 095,01	-193 687,95
		22/



RESULTATS

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

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
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	433,68	480,81
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	433,68	480,81
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-433,68	-480,81
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-89 528,69	-194 168,76
		23/

RESULTATS

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

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		461,71
- exercices antérieurs	24 131,08	773,19
Sur opérations en capital	2 766,00	1 217,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	26 897,08	2 451,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		30 624,43
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		30 624,43
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	26 897,08	-28 172,53
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 295 824,85	3 176 094,39
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 358 456,46	3 398 435,68
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-62 631,61	-222 341,29
		24/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

Envoyé en préfecture le 04/07/2025

Reçu en préfecture le 04/07/2025

Publié le

ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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		30 923,26
10222	FCTVA		110 403,84				8 884,45		119 288,29		119 288,29
10228	Autres comptl de dotation Etat		50 000,00						50 000,00		50 000,00
	Sous Total compte 1022		160 403,84				8 884,45		169 288,29		169 288,29
1025	Dons et legs en capital		5 030,82						5 030,82		5 030,82
	Sous Total compte 102		196 357,92				8 884,45		205 242,37		205 242,37
10682	Réserve affectée à l'investissement		86 785,69						86 785,69		86 785,69
	Sous Total compte 1068		86 785,69						86 785,69		86 785,69
	Sous Total compte 106		86 785,69						86 785,69		86 785,69
	Sous Total compte 10		283 143,61				8 884,45		292 028,06		292 028,06
1100	Activité principale		182 588,82	182 588,82				182 588,82	182 588,82		0,00
	Sous Total compte 110		182 588,82	182 588,82				182 588,82	182 588,82		0,00
114131	EHPAD section tarifaire hébergement	3 430,00						3 430,00		3 430,00	
114132	EHPAD section tarifaire dépendance	1 470,00						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	
	Sous Total compte 114	4 900,00						4 900,00		4 900,00	
1190	Activité principale			39 752,47				39 752,47		39 752,47	
	Sous Total compte 119			39 752,47				39 752,47		39 752,47	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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 11	4 900,00	182 588,82	222 341,29				227 241,29	182 588,82	44 652,47	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	222 341,29			222 341,29			222 341,29	222 341,29		0,00
	Sous Total compte 12	222 341,29			222 341,29			222 341,29	222 341,29		0,00
13188	Autres subv		27 221,00			7 743,00	7 743,00	7 743,00	34 964,00		27 221,00
	Sous Total compte 1318		27 221,00			7 743,00	7 743,00	7 743,00	34 964,00		27 221,00
	Sous Total compte 131		27 221,00			7 743,00	7 743,00	7 743,00	34 964,00		27 221,00
13988	Autres subventions	1 217,00		2 766,00				3 983,00		3 983,00	
	Sous Total compte 1398	1 217,00		2 766,00				3 983,00		3 983,00	
	Sous Total compte 139	1 217,00		2 766,00				3 983,00		3 983,00	
	Sous Total compte 13	1 217,00	27 221,00	2 766,00		7 743,00	7 743,00	11 726,00	34 964,00		23 238,00
1641	Emprunts en euros		33 609,56			3 546,24		3 546,24	33 609,56		30 063,32
	Sous Total compte 164		33 609,56			3 546,24		3 546,24	33 609,56		30 063,32
165	Dépôts et cautionnements reçus					3 000,00	24 000,00	3 000,00	24 000,00		21 000,00
	Sous Total compte 16		33 609,56			6 546,24	24 000,00	6 546,24	57 609,56		51 063,32
	Total classe 1	228 458,29	526 562,99	225 107,29	222 341,29	14 289,24	40 627,45	467 854,82	789 531,73	48 635,47	370 312,38
205	Concessions droits similaires brevets..	9 486,88						9 486,88		9 486,88	
208	Autres immobilisations incorporelles	7 368,48						7 368,48		7 368,48	
	Sous Total compte 20	16 855,36						16 855,36		16 855,36	
2141	Construct sur sol autrui bats publics	113 726,76						113 726,76		113 726,76	
26/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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 214	113 726,76						113 726,76		113 726,76	
2154	Matériel et outillage	190 894,74			8 165,88	2 326,78		193 221,52	8 165,88	185 055,64	
	Sous Total compte 215	190 894,74			8 165,88	2 326,78		193 221,52	8 165,88	185 055,64	
2181	Instal gales agencé amngts divers	139 452,05			44 725,21			139 452,05	44 725,21	94 726,84	
2182	Matériel de transport	13 752,97						13 752,97		13 752,97	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	70 905,59			41 841,19	14 531,53		85 437,12	41 841,19	43 595,93	
2184	Mobilier	91 733,44			6 667,28			91 733,44	6 667,28	85 066,16	
2188	Autres immobilisations corporelles	184 724,77			52 079,78			184 724,77	52 079,78	132 644,99	
	Sous Total compte 218	500 568,82			145 313,46	14 531,53		515 100,35	145 313,46	369 786,89	
	Sous Total compte 21	805 190,32			153 479,34	16 858,31		822 048,63	153 479,34	668 569,29	
275	Dépôts et cautionnements 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		551,00				7 044,68		7 044,68
2808	Autres immobilisations incorporelles		1 474,00		1 474,00				2 948,00		2 948,00
	Sous Total compte 280		7 967,68		2 025,00				9 992,68		9 992,68
28141	Constructions sur sol d'autrui, bâtis pub		113 726,76						113 726,76		113 726,76
	Sous Total compte 2814		113 726,76						113 726,76		113 726,76
28154	Matériel et outillage		65 606,35	8 165,88	20 331,73			8 165,88	85 938,08		77 772,20
	Sous Total compte 2815		65 606,35	8 165,88	20 331,73			8 165,88	85 938,08		77 772,20
27/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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
28181	Installations gales agct amgt divers		137 217,22	44 725,21	1 569,72			44 725,21	138 786,94		94 061,73
28182	Matériel de transport		13 752,97						13 752,97		13 752,97
28183	Matériel de bureau et matériel informati		64 774,01	41 841,19	4 401,84			41 841,19	69 175,85		27 334,66
28184	Mobilier		70 571,59	6 667,28	2 380,00			6 667,28	72 951,59		66 284,31
28188	Autres immobilisations corporelles		174 282,71	52 079,78	1 614,00			52 079,78	175 896,71		123 816,93
	Sous Total compte 2818		460 598,50	145 313,46	9 965,56			145 313,46	470 564,06		325 250,60
	Sous Total compte 281		639 931,61	153 479,34	30 297,29			153 479,34	670 228,90		516 749,56
	Sous Total compte 28		647 899,29	153 479,34	32 322,29			153 479,34	680 221,58		526 742,24
	Total classe 2	823 097,58	647 899,29	153 479,34	185 801,63	16 858,31		993 435,23	833 700,92	686 476,55	526 742,24
395	Dépréciation des stocks de produits				174,00				174,00		174,00
398	Dépréciation stocks BA et CRA				31,76				31,76		31,76
	Sous Total compte 39				205,76				205,76		205,76
	Total classe 3				205,76				205,76		205,76
4011	Fournisseurs		131 628,08	850 861,05	777 283,17			850 861,05	908 911,25		58 050,20
	Sous Total compte 401		131 628,08	850 861,05	777 283,17			850 861,05	908 911,25		58 050,20
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			16 858,31	16 858,31			16 858,31	16 858,31		0,00
	Sous Total compte 404			16 858,31	16 858,31			16 858,31	16 858,31		0,00
	Sous Total compte 40		131 628,08	867 719,36	794 141,48			867 719,36	925 769,56		58 050,20
4111	Usagers	36 620,92		1 540 647,55	1 534 936,17			1 577 268,47	1 534 936,17	42 332,30	
28/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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
4112	Caisse pivot			1 095 418,17	1 095 418,17			1 095 418,17	1 095 418,17		0,00
41131	Régime général	57 959,45		55 402,90	113 362,35			113 362,35	113 362,35		0,00
	Sous Total compte 4113	57 959,45		55 402,90	113 362,35			113 362,35	113 362,35		0,00
4114	Départements	56 130,13		122 383,16	163 525,95			178 513,29	163 525,95	14 987,34	
4115	Autres tiers payants			4 477,00	4 477,00			4 477,00	4 477,00		0,00
	Sous Total compte 411	150 710,50		2 818 328,78	2 911 719,64			2 969 039,28	2 911 719,64	57 319,64	
4161	Usagers			4 275,23	4 275,23			4 275,23	4 275,23		0,00
	Sous Total compte 416			4 275,23	4 275,23			4 275,23	4 275,23		0,00
41914	Départements		37 520,00	107 600,00	70 080,00			107 600,00	107 600,00		0,00
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale			102 431,19	102 431,19			102 431,19	102 431,19		0,00
	Sous Total compte 41917			102 431,19	102 431,19			102 431,19	102 431,19		0,00
	Sous Total compte 4191		37 520,00	210 031,19	172 511,19			210 031,19	210 031,19		0,00
	Sous Total compte 419		37 520,00	210 031,19	172 511,19			210 031,19	210 031,19		0,00
	Sous Total compte 41	150 710,50	37 520,00	3 032 635,20	3 088 506,06			3 183 345,70	3 126 026,06	57 319,64	
421	Personnel - rémunérations dues			1 243 270,01	1 243 270,01			1 243 270,01	1 243 270,01		0,00
427	Personnel - oppositions			914,92	914,92			914,92	914,92		0,00
	Sous Total compte 42			1 244 184,93	1 244 184,93			1 244 184,93	1 244 184,93		0,00
431	Sécurité sociale			1 230 236,35	1 230 236,35			1 230 236,35	1 230 236,35		0,00
437	Autres organismes sociaux			96 685,29	96 685,29			96 685,29	96 685,29		0,00
29/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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 43			1 326 921,64	1 326 921,64			1 326 921,64	1 326 921,64		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			46 956,52	46 956,52			46 956,52	46 956,52		0,00
	Sous Total compte 442			46 956,52	46 956,52			46 956,52	46 956,52		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		16 363,73	79 749,42	81 641,73			79 749,42	98 005,46		18 256,04
443121	Ressources encaissées par le comptable		2 599,49	32 935,42	33 126,33			32 935,42	35 725,82		2 790,40
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		4 617,22	29 046,02	29 404,98			29 046,02	34 022,20		4 976,18
	Sous Total compte 44312		7 216,71	61 981,44	62 531,31			61 981,44	69 748,02		7 766,58
	Sous Total compte 4431		23 580,44	141 730,86	144 173,04			141 730,86	167 753,48		26 022,62
443221	Recettes- Amiable			7 743,00	7 743,00			7 743,00	7 743,00		0,00
	Sous Total compte 44322			7 743,00	7 743,00			7 743,00	7 743,00		0,00
	Sous Total compte 4432			7 743,00	7 743,00			7 743,00	7 743,00		0,00
	Sous Total compte 443		23 580,44	149 473,86	151 916,04			149 473,86	175 496,48		26 022,62
4478	Autres impôts et taxes			18 941,55	18 941,55			18 941,55	18 941,55		0,00
	Sous Total compte 447			18 941,55	18 941,55			18 941,55	18 941,55		0,00
	Sous Total compte 44		23 580,44	215 371,93	217 814,11			215 371,93	241 394,55		26 022,62
4511	Compte de rattachement avec le BP	156 912,45		3 547 925,77	3 592 440,40			3 704 838,22	3 592 440,40	112 397,82	
	Sous Total compte 451	156 912,45		3 547 925,77	3 592 440,40			3 704 838,22	3 592 440,40	112 397,82	
	Sous Total compte 45	156 912,45		3 547 925,77	3 592 440,40			3 704 838,22	3 592 440,40	112 397,82	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		151,89	3 682,33	3 530,44			3 682,33	3 682,33		0,00
30/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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 4632		151,89	3 682,33	3 530,44			3 682,33	3 682,33		0,00
	Sous Total compte 463		151,89	3 682,33	3 530,44			3 682,33	3 682,33		0,00
466	Excédents de versement			23 183,91	23 183,91			23 183,91	23 183,91		0,00
4671	Autres comptes créditeurs		75,00	1 244,55	1 278,55			1 244,55	1 353,55		109,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	13 222,05		169 056,04	168 455,98			182 278,09	168 455,98	13 822,11	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	211,73		20,00	57,73			231,73	57,73	174,00	
	Sous Total compte 4672	13 433,78		169 076,04	168 513,71			182 509,82	168 513,71	13 996,11	
	Sous Total compte 467	13 433,78	75,00	170 320,59	169 792,26			183 754,37	169 867,26	13 887,11	
	Sous Total compte 46	13 433,78	226,89	197 186,83	196 506,61			210 620,61	196 733,50	13 887,11	
4711	Versements des régisseurs			612,00	612,00			612,00	612,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		59,84	1 826 289,31	1 826 229,47			1 826 289,31	1 826 289,31		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		2 103,78	5 385,53	3 296,75			5 385,53	5 400,53		15,00
471412	Excédents à réimputer - personnes morales		2 086,29	28 017,32	25 931,03			28 017,32	28 017,32		0,00
	Sous Total compte 47141		4 190,07	33 402,85	29 227,78			33 402,85	33 417,85		15,00
	Sous Total compte 4714		4 190,07	33 402,85	29 227,78			33 402,85	33 417,85		15,00
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra			9,88	9,88			9,88	9,88		0,00
	Sous Total compte 4717			9,88	9,88			9,88	9,88		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		945,00	27 561,21	26 616,21			27 561,21	27 561,21		0,00
	Sous Total compte 471		5 194,91	1 887 875,25	1 882 695,34			1 887 875,25	1 887 890,25		15,00
31/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			94 410,17	94 410,17			94 410,17	94 410,17		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			17 116,06	17 116,06			17 116,06	17 116,06		0,00
	Sous Total compte 472			111 526,23	111 526,23			111 526,23	111 526,23		0,00
4731	Redevables sur rôle			1 276 653,30	1 276 653,30			1 276 653,30	1 276 653,30		0,00
4737	Produits sur rôle			1 276 653,30	1 276 653,30			1 276 653,30	1 276 653,30		0,00
	Sous Total compte 473			2 553 306,60	2 553 306,60			2 553 306,60	2 553 306,60		0,00
	Sous Total compte 47		5 194,91	4 552 708,08	4 547 528,17			4 552 708,08	4 552 723,08		15,00
	Total classe 4	321 056,73	198 150,32	14 984 653,74	15 008 043,40			15 305 710,47	15 206 193,72	183 713,57	84 196,82
51178	Autres valeurs impayées			8 343,30	8 343,30			8 343,30	8 343,30		0,00
	Sous Total compte 5117			8 343,30	8 343,30			8 343,30	8 343,30		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			1 274 408,28	1 274 408,28			1 274 408,28	1 274 408,28		0,00
	Sous Total compte 511			1 282 751,58	1 282 751,58			1 282 751,58	1 282 751,58		0,00
	Sous Total compte 51			1 282 751,58	1 282 751,58			1 282 751,58	1 282 751,58		0,00
	Total classe 5			1 282 751,58	1 282 751,58			1 282 751,58	1 282 751,58		0,00
60611	Eau et assainissement					9 987,65		9 987,65		9 987,65	
60612	Energie, électricité					69 522,57		69 522,57		69 522,57	
	Sous Total compte 6061					79 510,22		79 510,22		79 510,22	
60621	Combustibles et carburants					3 459,50		3 459,50		3 459,50	
60622	Produits d'entretien					26 070,49		26 070,49		26 070,49	
32/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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
60623	Fournitures d'atelier					1 704,99		1 704,99		1 704,99	
60624	Fournitures administratives					1 255,55		1 255,55		1 255,55	
606261	Protections, produits absorbants					25 608,31		25 608,31		25 608,31	
	Sous Total compte 60626					25 608,31		25 608,31		25 608,31	
60628	Autres fournitures non stockées					6 112,50		6 112,50		6 112,50	
	Sous Total compte 6062					64 211,34		64 211,34		64 211,34	
6063	Alimentation					244 184,94		244 184,94		244 184,94	
6066	Fournitures médicales					10 523,06		10 523,06		10 523,06	
6068	Autres achats non stockés matières fournies					2 576,26		2 576,26		2 576,26	
	Sous Total compte 606					401 005,82		401 005,82		401 005,82	
	Sous Total compte 60					401 005,82		401 005,82		401 005,82	
61118	Autres					324,00		324,00		324,00	
	Sous Total compte 6111					324,00		324,00		324,00	
	Sous Total compte 611					324,00		324,00		324,00	
6132	Locations immobilières					209 068,80		209 068,80		209 068,80	
61351	Informatique					4 989,42		4 989,42		4 989,42	
61352	Équipements					5 147,71	1 080,00	5 147,71	1 080,00	4 067,71	
61357	Matériel médical					18 308,61		18 308,61		18 308,61	
	Sous Total compte 6135					28 445,74	1 080,00	28 445,74	1 080,00	27 365,74	
33/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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 613					237 514,54	1 080,00	237 514,54	1 080,00	236 434,54	
614	Charges locatives et de copropriété					31 768,29		31 768,29		31 768,29	
61528	Autres					13 348,97		13 348,97		13 348,97	
	Sous Total compte 6152					13 348,97		13 348,97		13 348,97	
61551	Matériel médical					1 666,79		1 666,79		1 666,79	
61558	Autres matériels et outillages					8 928,25		8 928,25		8 928,25	
	Sous Total compte 6155					10 595,04		10 595,04		10 595,04	
61561	Informatique					10 385,11		10 385,11		10 385,11	
61568	Autres					24 089,96	532,96	24 089,96	532,96	23 557,00	
	Sous Total compte 6156					34 475,07	532,96	34 475,07	532,96	33 942,11	
	Sous Total compte 615					58 419,08	532,96	58 419,08	532,96	57 886,12	
6161	Multirisques					4 763,17		4 763,17		4 763,17	
6163	Assurance transport					660,20		660,20		660,20	
6165	Responsabilité civile					2 047,33		2 047,33		2 047,33	
6166	Matériels					677,69		677,69		677,69	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					66 379,99	5 757,68	66 379,99	5 757,68	60 622,31	
	Sous Total compte 6168					66 379,99	5 757,68	66 379,99	5 757,68	60 622,31	
	Sous Total compte 616					74 528,38	5 757,68	74 528,38	5 757,68	68 770,70	
617	Etudes et recherches					1 499,64		1 499,64		1 499,64	
34/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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
6182	Documentation generale et technique					492,00		492,00		492,00	
6184	Concours divers (cotisations ...)					1 052,80		1 052,80		1 052,80	
6188	Autres frais divers					12 735,12		12 735,12		12 735,12	
	Sous Total compte 618					14 279,92		14 279,92		14 279,92	
	Sous Total compte 61					418 333,85	7 370,64	418 333,85	7 370,64	410 963,21	
62113	Personnel médical et paramédical					3 727,62		3 727,62		3 727,62	
	Sous Total compte 6211					3 727,62		3 727,62		3 727,62	
6218	Autres personnels extérieurs					3 075,25		3 075,25		3 075,25	
	Sous Total compte 621					6 802,87		6 802,87		6 802,87	
6251	Voyages et déplacements					1 980,71		1 980,71		1 980,71	
6256	Missions					833,80	52,00	833,80	52,00	781,80	
	Sous Total compte 625					2 814,51	52,00	2 814,51	52,00	2 762,51	
6261	Frais d'affranchissements					990,72		990,72		990,72	
6262	Frais de télécommunication					4 529,94		4 529,94		4 529,94	
	Sous Total compte 626					5 520,66		5 520,66		5 520,66	
6288	Autres					2 496,62		2 496,62		2 496,62	
	Sous Total compte 628					2 496,62		2 496,62		2 496,62	
	Sous Total compte 62					17 634,66	52,00	17 634,66	52,00	17 582,66	
6333	Participation des employeurs à la format					47 958,78		47 958,78		47 958,78	
35/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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
6338	Autres impôts taxes et assimilés sur rém					4 864,16		4 864,16		4 864,16	
	Sous Total compte 633					52 822,94		52 822,94		52 822,94	
637	Autres impôts taxes et assim (autres org					5 048,55		5 048,55		5 048,55	
	Sous Total compte 63					57 871,49		57 871,49		57 871,49	
64111	Rémunération principale					677 182,89	200,00	677 182,89	200,00	676 982,89	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					443,07		443,07		443,07	
64115	Supplément familial de traitement					15 980,37		15 980,37		15 980,37	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI					80 589,31		80 589,31		80 589,31	
641183	Prime Grand âge					12 451,07		12 451,07		12 451,07	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					4 356,00		4 356,00		4 356,00	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					31 376,25		31 376,25		31 376,25	
641188	Autres					79 923,36		79 923,36		79 923,36	
	Sous Total compte 64118					208 695,99		208 695,99		208 695,99	
	Sous Total compte 6411					902 302,32	200,00	902 302,32	200,00	902 102,32	
64131	Rémunération principale					62 809,78		62 809,78		62 809,78	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI					6 287,04		6 287,04		6 287,04	
641383	Prime Grand âge					1 416,00		1 416,00		1 416,00	
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des					3 465,00		3 465,00		3 465,00	
641388	Autres					11 621,17		11 621,17		11 621,17	
36/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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 64138					22 789,21		22 789,21		22 789,21	
	Sous Total compte 6413					85 598,99		85 598,99		85 598,99	
64151	Rémunération principale					639 389,09		639 389,09		639 389,09	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					71 730,14		71 730,14		71 730,14	
641583	Prime Grand âge					8 654,27		8 654,27		8 654,27	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					1 281,60		1 281,60		1 281,60	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					38 838,02		38 838,02		38 838,02	
641588	Autres					56 673,83		56 673,83		56 673,83	
	Sous Total compte 64158					177 177,86		177 177,86		177 177,86	
	Sous Total compte 6415					816 566,95		816 566,95		816 566,95	
6416	Emplois d'insertion					1 821,15		1 821,15		1 821,15	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi					879,45	96 806,57	879,45	96 806,57		95 927,12
	Sous Total compte 641					1 807 168,86	97 006,57	1 807 168,86	97 006,57	1 710 162,29	
64511	Cotisations à l'URSSAF					379 635,21		379 635,21		379 635,21	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					44 385,09		44 385,09		44 385,09	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					36 642,52		36 642,52		36 642,52	
64515	Cotisations à la CNRACL					241 476,17		241 476,17		241 476,17	
	Sous Total compte 6451					702 138,99		702 138,99		702 138,99	
6459	Rembst charges de sécu soc						5 703,00		5 703,00		5 703,00
37/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 645					702 138,99	5 703,00	702 138,99	5 703,00	696 435,99	
6471	Prestations versées pour le cpte du FNAL					8 109,53		8 109,53		8 109,53	
6475	Médecine du travail					400,90		400,90		400,90	
64784	Oeuvres sociales					14 223,00		14 223,00		14 223,00	
	Sous Total compte 6478					14 223,00		14 223,00		14 223,00	
6479	Remboursts sur autres charges sociales						20 627,10		20 627,10		20 627,10
	Sous Total compte 647					22 733,43	20 627,10	22 733,43	20 627,10	2 106,33	
6488	Autres charges diverses de personnel					20 627,10		20 627,10		20 627,10	
	Sous Total compte 648					20 627,10		20 627,10		20 627,10	
	Sous Total compte 64					2 552 668,38	123 336,67	2 552 668,38	123 336,67	2 429 331,71	
6588	Autres					8 739,84		8 739,84		8 739,84	
	Sous Total compte 658					8 739,84		8 739,84		8 739,84	
	Sous Total compte 65					8 739,84		8 739,84		8 739,84	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					433,68		433,68		433,68	
	Sous Total compte 661					433,68		433,68		433,68	
	Sous Total compte 66					433,68		433,68		433,68	
68111	Immob incorporelles					2 025,00		2 025,00		2 025,00	
68112	Immob corporelles					30 297,29		30 297,29		30 297,29	
	Sous Total compte 6811					32 322,29		32 322,29		32 322,29	
38/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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
6817	Dot dépréciat actifs circulants					205,76		205,76		205,76	
	Sous Total compte 681					32 528,05		32 528,05		32 528,05	
	Sous Total compte 68					32 528,05		32 528,05		32 528,05	
	Total classe 6					3 489 215,77	130 759,31	3 489 215,77	130 759,31	3 480 713,68	122 257,22
706	Prestations de services					60,00	5 280,00	60,00	5 280,00		5 220,00
7085	Prestations delivrées aux usagers accom					108,00	14 157,00	108,00	14 157,00		14 049,00
	Sous Total compte 708					108,00	14 157,00	108,00	14 157,00		14 049,00
	Sous Total compte 70					168,00	19 437,00	168,00	19 437,00		19 269,00
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						1 230 801,07		1 230 801,07		1 230 801,07
7351128	Autres financements complémentaires						19 603,00		19 603,00		19 603,00
	Sous Total compte 735112						19 603,00		19 603,00		19 603,00
	Sous Total compte 73511						1 250 404,07		1 250 404,07		1 250 404,07
	Sous Total compte 7351						1 250 404,07		1 250 404,07		1 250 404,07
7352121	Hébergement permanent des résidents						285 678,30		285 678,30		285 678,30
7352122	Financements complémentaires						5 000,00		5 000,00		5 000,00
	Sous Total compte 735212						290 678,30		290 678,30		290 678,30
	Sous Total compte 73521						290 678,30		290 678,30		290 678,30
7352281	Part afférente à l'hébergement						99 629,63		99 629,63		99 629,63
7352282	Part afférente à la dépendance						22 753,53		22 753,53		22 753,53
39/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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 735228						122 383,16		122 383,16		122 383,16
	Sous Total compte 73522						122 383,16		122 383,16		122 383,16
	Sous Total compte 7352						413 061,46		413 061,46		413 061,46
	Tarifs journaliers socle de prestations					20 553,75	1 412 507,30	20 553,75	1 412 507,30		1 391 953,55
73532	Sous Total compte 73531					20 553,75	1 412 507,30	20 553,75	1 412 507,30		1 391 953,55
	Part afférente à la dépendance					1 443,84	126 237,25	1 443,84	126 237,25		124 793,41
	Sous Total compte 7353					21 997,59	1 538 744,55	21 997,59	1 538 744,55		1 516 746,96
	Sous Total compte 735					21 997,59	3 202 210,08	21 997,59	3 202 210,08		3 180 212,49
7488	Sous Total compte 73					21 997,59	3 202 210,08	21 997,59	3 202 210,08		3 180 212,49
	Autres						11 790,76		11 790,76		11 790,76
	Sous Total compte 748						11 790,76		11 790,76		11 790,76
7588	Sous Total compte 74						11 790,76		11 790,76		11 790,76
	Autres produits divers de gestion couran					3 430,00	61 085,52	3 430,00	61 085,52		57 655,52
	Sous Total compte 758					3 430,00	61 085,52	3 430,00	61 085,52		57 655,52
	Sous Total compte 75					3 430,00	61 085,52	3 430,00	61 085,52		57 655,52
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						24 131,08		24 131,08		24 131,08
777	Quote-part des subv d'investisSEM						2 766,00		2 766,00		2 766,00
	Sous Total compte 77						26 897,08		26 897,08		26 897,08
	Total classe 7					25 595,59	3 321 420,44	25 595,59	3 321 420,44		3 295 824,85
40/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2024

Envoyé en préfecture le 04/07/2025

Reçu en préfecture le 04/07/2025

Publié le

ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

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
	Total général	1 372 612,60	1 372 612,60	16 645 991,95	16 699 143,66	3 545 958,91	3 492 807,20	21 564 563,46	21 564 563,46	4 399 539,27	4 399 539,27
41/											



Balance des valeurs inactives
Arrêtée à la date du 31/12/2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41/								

Envoyé en préfecture le 04/07/2025
Reçu en préfecture le 04/07/2025
Publié le
ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
résultat	-222 341,29	182 588,82		-39 752,47
(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.				
				43/



Envoyé en préfecture le 04/07/2025
Reçu en préfecture le 04/07/2025
Publié le
ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP Exercice 2024

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
résultat	86 785,69					-39 752,47
(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.						
						43/



DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 À AFFECTER
L'EXERCICE 2025

Envoyé en préfecture le 04/07/2025

Reçu en préfecture le 04/07/2025

Publié le

ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

55900 - EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
résultat	-62 631,61		-39 752,47	-102 384,08
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global). (2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").				
				44/



ETABLISSEMENT : EHPAD PONTRIEUX CIAS GUINGAMP

Envoyé en préfecture le 04/07/2025

Reçu en préfecture le 04/07/2025

Publié le

ID : 022-200022739-20250701-DEL_2025_07_23-DE

Exercice 2024

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 :

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

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 **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance. A , le

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