

## EHPAD LES PINS BESSONS

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M Patrick SANCHEZ

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2018 AU 07/03/2019

Poste comptable de TRES. CASTRIES

Date Edition : 07/03/2019

Nomenclature M22

### SOMMAIRE

50200 EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A) .....	4
<a href="#">1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1) .....</a>	<a href="#">5</a>
<a href="#">2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2) .....</a>	<a href="#">11</a>
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B) .....	21
1. Bilan (Etat B1) .....	22
<a href="#">1. Bilan Actif</a>	
<a href="#">2. Bilan Passif</a>	
<a href="#">2. Compte de résultat (Etat B2-1) .....</a>	<a href="#">27</a>
4. Balance des comptes (Etat B3) .....	31
<a href="#">5. Balance des valeurs inactives (Etat B4) .....</a>	<a href="#">48</a>
<a href="#">3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C) .....</a>	<a href="#">50</a>
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) .....	51
<a href="#">2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2) .....</a>	<a href="#">53</a>
<a href="#">4ème PARTIE : SIGNATURES .....</a>	<a href="#">55</a>

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Compte de résultat

Exercice 2018  
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	415 587,45	0,00	0,00	415 587,45	423 322,32	2%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 714 855,76	135 000,00	0,00	1 849 855,76	1 844 812,63	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	259 359,78	0,00	0,00	259 359,78	255 344,74	-1%
TOTAL DES CHARGES	2 389 802,99	135 000,00	0,00	2 524 802,99	2 523 479,69	0%
EXCÉDENT	671,73	0,00	0,00	671,73	15 232,20	2168%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						6/20



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Compte de résultat

Exercice 2018  
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart <sup>s</sup> réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 351 589,88	60 000,00	0,00	2 411 589,88	2 423 663,10	1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	21 897,25	75 000,00	0,00	96 897,25	105 918,48	10%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	16 987,59	0,00	0,00	16 987,59	9 130,31	-46%
TOTAL DES PRODUITS	2 390 474,72	135 000,00	0,00	2 525 474,72	2 538 711,89	1%
DÉFICIT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						7 / 20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Compte de résultat consolidé

Exercice 2018  
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart <sup>s</sup> réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	415 587,45	0,00	0,00	415 587,45	423 322,32	2%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 714 855,76	135 000,00	0,00	1 849 855,76	1 844 812,63	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	259 359,78	0,00	0,00	259 359,78	255 344,74	-1%
TOTAL DES CHARGES	2 389 802,99	135 000,00	0,00	2 524 802,99	2 523 479,69	0%
EXCÉDENT	671,73	0,00	0,00	671,73	15 232,20	2168%

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart <sup>s</sup> réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 351 589,88	60 000,00	0,00	2 411 589,88	2 423 663,10	1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	21 897,25	75 000,00	0,00	96 897,25	105 918,48	10%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	16 987,59	0,00	0,00	16 987,59	9 130,31	-46%
TOTAL DES PRODUITS	2 390 474,72	135 000,00	0,00	2 525 474,72	2 538 711,89	1%
DÉFICIT						

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

8/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2018

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart <sup>s</sup> réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	2 389 802,99	135 000,00	0,00	2 524 802,99	2 523 479,69	0%
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	56 915,30	0,00	0,00	56 915,30	56 915,30	0%
TOTAL I	2 332 887,69	135 000,00	0,00	2 467 887,69	2 466 564,39	0%
TOTAL DES PRODUITS	2 390 474,72	135 000,00	0,00	2 525 474,72	2 538 711,89	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	16 987,59	0,00	0,00	16 987,59	0,00	-100%
TOTAL II	2 373 487,13	135 000,00	0,00	2 508 487,13	2 538 711,89	2%
CAF OU IAF	40 599,44	0,00	0,00	40 599,44	72 147,50	78%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						



50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Tableau de financement

Exercice 2018

EMPLOIS

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	91 982,65	0,00	0,00	91 982,65	91 232,65	0%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	35 803,55	-55%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	171 982,65	0,00	0,00	171 982,65	127 036,20	-26%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT	40 599,44	0,00	0,00	40 599,44	72 147,50	78%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	11 044,68	1005%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	26 250,00	-12%
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	71 599,44	0,00	0,00	71 599,44	109 442,18	53%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	100 383,21	0,00	0,00	100 383,21	17 594,02	-82%

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

10/20



50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Alimentation	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 547,72	0,00	1 547,72	55%
6066 - Fournitures médicales	27 000,00	0,00	0,00	27 000,00	28 463,00	0,50	28 462,50	6%
6251 - Voyages et déplacements	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	204,50	0,00	204,50	-79%
6256 - Missions	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	254,40	0,00	254,40	-74%
6261 - Frais d'affranchissements	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	934,95	0,00	934,95	-22%
6262 - Frais de télécommunication	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 310,84	0,00	3 310,84	11%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	18 543,22	0,00	18 543,22	4%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	234 000,00	0,00	0,00	234 000,00	233 972,58	0,00	233 972,58	0%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	553,20	0,00	553,20	-53%
6288 - Autres	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	7 686,42	0,00	7 686,42	669%
60611 - Eau et assainissement	14 200,00	0,00	0,00	14 200,00	19 584,19	0,00	19 584,19	38%
60612 - Energie, électricité	22 121,19	0,00	0,00	22 121,19	25 147,92	0,00	25 147,92	14%
60613 - Chauffage	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 511,67	0,00	15 511,67	4%
60621 - Combustibles et carburants	500,00	0,00	0,00	500,00	557,24	0,00	557,24	12%
60622 - Produits d'entretien	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	11 483,41	0,00	11 483,41	-4%
60623 - Fournitures d'atelier	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	13 672,50	0,00	13 672,50	-8%
60624 - Fournitures administratives	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00	6 189,58	0,00	6 189,58	13%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	7 138,38	0,00	7 138,38	19%

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



50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
606261 - Protections, produits absorbants	28 866,26	0,00	0,00	28 866,26	22 426,46	0,00	22 426,46	-22%
606268 - Autres fournitures hôtelières	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	6 140,64	0,00	6 140,64	-23%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	415 587,45	0,00	0,00	415 587,45	423 322,82	0,50	423 322,32	2%
6218 - Autres personnels extérieurs	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	12 846,50	0,00	12 846,50	-35%
6225 - Indemnités au comptable et aux régisseurs	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	560,48	0,00	560,48	-43%
6226 - Honoraires	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	2 388,00	0,00	2 388,00	139%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	12 481,60	0,00	12 481,60	14%
6416 - Emplois d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00	24 542,21	0,00	24 542,21	-
6475 - Médecine du travail	0,00	0,00	0,00	0,00	609,82	0,00	609,82	-
6488 - Autres charges diverses de personnel	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	6 765,00	0,00	6 765,00	-3%
62113 - Personnel médical et paramédical	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	10 455,69	0,00	10 455,69	75%
64111 - Rémunération principale	1 668 855,76	0,00	0,00	1 668 855,76	648 513,15	0,00	648 513,15	-61%
64131 - Rémunération principale	0,00	135 000,00	0,00	135 000,00	453 483,17	0,00	453 483,17	236%
64151 - Rémunération principale	0,00	0,00	0,00	0,00	157 576,86	0,00	157 576,86	-
64511 - Cotisations à l'URSSAF	0,00	0,00	0,00	0,00	289 278,83	0,00	289 278,83	-
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	0,00	0,00	0,00	0,00	26 280,70	0,00	26 280,70	-
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	0,00	0,00	0,00	0,00	29 994,78	0,00	29 994,78	-
64515 - Cotisations à la CNRACL	0,00	0,00	0,00	0,00	151 862,69	0,00	151 862,69	-

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





50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Compte de résultat

Exercice 2018  
CHARGES

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	17 173,15	0,00	17 173,15	-
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	1 714 855,76	135 000,00	0,00	1 849 855,76	1 844 812,63	0,00	1 844 812,63	0%
617 - Etudes et recherches	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	525,60	0,00	525,60	-47%
623 - Publicité, publications, relations publiques	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 916,00	0,00	2 916,00	46%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	17 119,83	0,00	17 119,83	243%
678 - Autres charges exceptionnelles	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6122 - Crédit-bail mobilier	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00	3 576,93	0,00	3 576,93	-32%
6132 - Locations immobilières	4 100,00	0,00	0,00	4 100,00	996,96	0,00	996,96	-75%
6135 - Locations mobilières	23 000,00	0,00	0,00	23 000,00	18 685,61	0,00	18 685,61	-18%
6161 - Multirisques	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	2 722,23	0,00	2 722,23	-9%
6165 - Responsabilité civile	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00	4 674,63	0,00	4 674,63	193%
6168 - Primes d'assurance - Autres risques	36 757,10	0,00	0,00	36 757,10	32 231,21	0,00	32 231,21	-12%
6182 - Documentation generale et technique	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	1 435,10	0,00	1 435,10	20%
6188 - Autres frais divers	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	844,49	0,00	844,49	-43%
6358 - Autres droits	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	15 624,24	5 208,12	10 416,12	23%
6541 - Créances admises en non valeur	500,00	0,00	0,00	500,00	39,92	0,00	39,92	-92%
6581 - Frais de culte et d'inhumation	200,00	0,00	0,00	200,00	625,00	0,00	625,00	213%
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	43 449,17	0,00	0,00	43 449,17	43 449,17	0,00	43 449,17	0%

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Compte de résultat

Exercice 2018  
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)
61521 - Bâtiments publics	19 481,48	0,00	0,00	19 481,48	20 070,79	0,00	20 070,79	4%
61551 - Matériel médical	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 265,81	0,00	1 265,81	27%
61558 - Autres matériels et outillages	10 824,73	0,00	0,00	10 824,73	4 659,32	0,00	4 659,32	-56%
61561 - Informatique	7 032,00	0,00	0,00	7 032,00	8 021,97	0,00	8 021,97	15%
61568 - Autres	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	24 152,75	0,00	24 152,75	-3%
68112 - Immobilisations corporelles	56 915,30	0,00	0,00	56 915,30	56 915,30	0,00	56 915,30	0%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	259 359,78	0,00	0,00	259 359,78	260 552,86	5 208,12	255 344,74	-1%
TOTAL DES CHARGES	2 389 802,99	135 000,00	0,00	2 524 802,99	2 528 688,31	5 208,62	2 523 479,69	0%
EXCÉDENT	671,73	0,00	0,00	671,73			15 232,20	2168%

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



50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Compte de résultat

Exercice 2018  
PRODUITS

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
73532 - Part afférente à la dépendance	0,00	0,00	0,00	0,00	135 777,57	3 533,30	132 244,27	-
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	0,00	0,00	0,00	0,00	29 900,03	333,00	29 567,03	-
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	843 998,77	60 000,00	0,00	903 998,77	903 750,55	0,00	903 750,55	0%
735211 - Part afférente à l'hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	171 675,81	10 688,40	160 987,41	-
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 142 683,10	0,00	0,00	1 142 683,10	988 082,61	18 647,23	969 435,38	-15%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	364 908,01	0,00	0,00	364 908,01	229 169,14	1 490,68	227 678,46	-37%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 351 589,88	60 000,00	0,00	2 411 589,88	2 458 355,71	34 692,61	2 423 663,10	1%
744 - FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	836,52	0,00	836,52	-
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	9 897,25	75 000,00	0,00	84 897,25	100 441,96	0,00	100 441,96	19%
7081 - Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	651,00	0,00	651,00	-92%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 989,00	0,00	3 989,00	33%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	21 897,25	75 000,00	0,00	96 897,25	105 918,48	0,00	105 918,48	10%
761 - Produits de participations	0,00	0,00	0,00	0,00	1,89	0,00	1,89	-
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	115,16	0,00	115,16	-
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	9 013,26	0,00	9 013,26	-
7815 - Reprises sur provisions d'exploitation	16 987,59	0,00	0,00	16 987,59	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	16 987,59	0,00	0,00	16 987,59	9 130,31	0,00	9 130,31	-46%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Compte de résultat

Exercice 2018  
PRODUITS

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 DES PRODUITS	2 390 474,72	135 000,00	0,00	2 525 474,72	2 573 404,50	34 692,61	2 538 711,89	1%
DÉFICIT								
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
17/20								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décision modificative	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats / Titres émis	Mandats / Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	2 389 802,99	135 000,00	0,00	2 524 802,99	0,00	0,00	2 523 479,69	0%
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	56 915,30	0,00	0,00	56 915,30	56 915,30	0,00	56 915,30	0%
68112 - Immobilisations corporelles	56 915,30	0,00	0,00	56 915,30	56 915,30	0,00	56 915,30	0%
TOTAL I	2 332 887,69	135 000,00	0,00	2 467 887,69	-56 915,30	0,00	2 466 564,39	0%
TOTAL DES PRODUITS	2 390 474,72	135 000,00	0,00	2 525 474,72	0,00	0,00	2 538 711,89	1%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	16 987,59	0,00	0,00	16 987,59	0,00	0,00	0,00	-100%
7815 - Reprises sur provisions d'exploitation	16 987,59	0,00	0,00	16 987,59	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL II	2 373 487,13	135 000,00	0,00	2 508 487,13	0,00	0,00	2 538 711,89	2%
CAF OU IAF	40 599,44	0,00	0,00	40 599,44			72 147,50	78%

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Tableau de financement

Exercice 2018  
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	29 250,00	0,00	29 250,00	-2%
1641 - Emprunts en euros	61 982,65	0,00	0,00	61 982,65	0,00	0,00	0,00	-100%
1681 - Autres emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	61 982,65	0,00	61 982,65	-
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	91 982,65	0,00	0,00	91 982,65	91 232,65	0,00	91 232,65	0%
2031 - Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	4 552,60	0,00	4 552,60	-
2154 - Matériel et outillage	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	18 661,99	0,00	18 661,99	-37%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	12 014,00	0,00	12 014,00	-59%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	574,96	0,00	574,96	-97%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	35 803,55	0,00	35 803,55	-55%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	171 982,65	0,00	0,00	171 982,65	127 036,20	0,00	127 036,20	-26%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
Tableau de financement

Exercice 2018  
RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	40 599,44	0,00	0,00	40 599,44			72 147,50	78%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	11 044,68	0,00	11 044,68	1005%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	11 044,68	0,00	11 044,68	1005%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	27 750,00	1 500,00	26 250,00	-12%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	27 750,00	1 500,00	26 250,00	-12%
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	71 599,44	0,00	0,00	71 599,44	95 709,98	1 500,00	109 442,18	53%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	100 383,21	0,00	0,00	100 383,21			17 594,02	-82%

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



50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

ACTIF	Exercice 2018			Exercice 2017
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de recherche et de développement	4 552,60		4 552,60	
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	66 315,32		66 315,32	66 315,32
Constructions	2 156 645,07	919 241,65	1 237 403,42	1 276 125,45
Installations, matériel et outillage techniques	63 624,21	26 050,87	37 573,34	25 355,31
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	152 993,74	55 142,44	97 851,30	97 011,65
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	2 444 130,94	1 000 434,96	1 443 695,98	1 464 807,73
				23/24





GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
BILAN

ACTIF	Exercice 2018			Exercice 2017
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	51 009,54		51 009,54	33 763,73
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	56 124,92		56 124,92	60 843,48
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	1 580 039,13		1 580 039,13	1 587 833,55
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	381,00		381,00	183,73
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 687 554,59		1 687 554,59	1 682 624,49
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 )	4 131 685,53	1 000 434,96	3 131 250,57	3 147 432,22
				24/24

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

BILAN

Envoyé en préfecture le 11/04/2019

Reçu en préfecture le 11/04/2019

Affiché le

ID : 034-213400229-20190404-DLP2019\_12\_1-BF

Exercice 2018

PASSIF	Exercice 2018	Exercice 2017
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	545 582,62	534 537,94
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	670 953,43	614 848,00
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	324 679,28	298 687,11
Réserve de compensation des charges d'amortissement	554 758,31	447 230,48
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	208 312,12	247 803,89
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-237 929,44	-237 929,44
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	15 232,20	150 133,66
Subventions d'investissement		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 081 588,52	2 055 311,64
		25/26

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
BILAN

Envoyé en préfecture le 11/04/2019

Reçu en préfecture le 11/04/2019

Affiché le

ID : 034-213400229-20190404-DLP2019\_12\_1-BF

Exercice 2018

PASSIF	Exercice 2018	Exercice 2017
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	42 963,17	42 963,17
Provisions pour charges	151 639,30	151 639,30
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	194 602,47	194 602,47
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	731 966,86	796 949,51
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	4 226,16	3 710,84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 007,29	57 829,72
Dettes fiscales et sociales	6 258,12	21 412,79
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 239,58	
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	6 340,61	5 109,89
Autres	10 425,80	10 599,73
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	851 464,42	895 612,48
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	3 595,16	1 905,63
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	3 595,16	1 905,63
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV )	3 131 250,57	3 147 432,22
		26/26



50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	4 640,00	4 301,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	2 423 663,10	2 331 069,04
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	836,52	
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 429 139,62	2 335 370,04
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	157 862,21	152 421,76
Services extérieurs et autres	418 490,18	423 254,41
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	12 481,60	5 210,00
- autres	10 416,12	10 416,12
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 190 438,43	1 050 573,19
- charges sociales	515 199,97	483 252,30
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	56 915,30	59 727,24
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	664,92	25,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 362 468,73	2 184 880,02
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	66 670,89	150 490,02
		28/30

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
<strong>PRODUITS FINANCIERS</strong>		
De participations et des immobilisations financières	1,89	
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		
<strong>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</strong>	<strong>1,89</strong>	
<strong>CHARGES FINANCIÈRES</strong>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	43 449,17	47 001,72
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<strong>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)</strong>	<strong>43 449,17</strong>	<strong>47 001,72</strong>
<strong>2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</strong>	<strong>-43 447,28</strong>	<strong>-47 001,72</strong>
<strong>3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)</strong>	<strong>23 223,61</strong>	<strong>103 488,30</strong>
		29/30



50200 - EHPAD LES PINS BESSONS  
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	9 013,26	48 964,20
- exercices antérieurs	115,16	
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	9 128,42	48 964,20
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	17 119,83	2 318,84
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)	17 119,83	2 318,84
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-7 991,41	46 645,36
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 438 269,93	2 384 334,24
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	2 423 037,73	2 234 200,58
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6 )	15 232,20	150 133,66
		30/30

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		65 203,21				11 044,68		76 247,89		76 247,89
	Sous Total compte 1022		65 203,21				11 044,68		76 247,89		76 247,89
	Sous Total compte 102		65 203,21				11 044,68		76 247,89		76 247,89
10682	Réserves affectées à l'investissement		614 848,00		56 105,43				670 953,43		670 953,43
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		189 924,44						189 924,44		189 924,44
1068632	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		108 762,67		25 992,17				134 754,84		134 754,84
	Sous Total compte 106863		298 687,11		25 992,17				324 679,28		324 679,28
	Sous Total compte 10686		298 687,11		25 992,17				324 679,28		324 679,28
1068731	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		447 230,48		107 527,83				554 758,31		554 758,31
	Sous Total compte 106873		447 230,48		107 527,83				554 758,31		554 758,31
	Sous Total compte 10687		447 230,48		107 527,83				554 758,31		554 758,31
	Sous Total compte 1068		1 360 765,59		189 625,43				1 550 391,02		1 550 391,02
	Sous Total compte 106		1 360 765,59		189 625,43				1 550 391,02		1 550 391,02
	Sous Total compte 10		1 425 968,80		189 625,43		11 044,68		1 626 638,91		1 626 638,91
1100	Activité principale		139 455,36	282 407,04	150 133,66			282 407,04	289 589,02		7 181,98
11031	EHPAD en attente de CPOM -hébergement		53 801,20		51 332,41				105 133,61		105 133,61
11032	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		54 547,33		41 449,20				95 996,53		95 996,53
	Sous Total compte 1103		108 348,53		92 781,61				201 130,14		201 130,14
	Sous Total compte 110		247 803,89	282 407,04	242 915,27			282 407,04	490 719,16		208 312,12
32 / 47											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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
114131	EHPAD section tarifaire hébergement	186 309,18						186 309,18		186 309,18	
114132	EHPAD section tarifaire dépendance	51 620,26						51 620,26		51 620,26	
	Sous Total compte 11413	237 929,44						237 929,44		237 929,44	
	Sous Total compte 1141	237 929,44						237 929,44		237 929,44	
	Sous Total compte 114	237 929,44						237 929,44		237 929,44	
	Sous Total compte 11	237 929,44	247 803,89	282 407,04	242 915,27			520 336,48	490 719,16	29 617,32	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		150 133,66	150 133,66				150 133,66	150 133,66		0,00
	Sous Total compte 12		150 133,66	150 133,66				150 133,66	150 133,66		0,00
1518	Autres provisions pour risques		42 963,17						42 963,17		42 963,17
	Sous Total compte 151		42 963,17						42 963,17		42 963,17
1582	Provisions pour charges sur congés à pay		4 250,66						4 250,66		4 250,66
1588	Autres provisions pour charges		147 388,64						147 388,64		147 388,64
	Sous Total compte 158		151 639,30						151 639,30		151 639,30
	Sous Total compte 15		194 602,47						194 602,47		194 602,47
165	Dépôts et cautionnements reçus		82 775,08			30 750,00	27 750,00	30 750,00	110 525,08		79 775,08
1681	Autres emprunts		714 174,43			61 982,65		61 982,65	714 174,43		652 191,78
	Sous Total compte 168		714 174,43			61 982,65		61 982,65	714 174,43		652 191,78
	Sous Total compte 16		796 949,51			92 732,65	27 750,00	92 732,65	824 699,51		731 966,86
	Total classe 1	237 929,44	2 815 458,33	432 540,70	432 540,70	92 732,65	38 794,68	763 202,79	3 286 793,71	237 929,44	2 761 520,36
33 / 47											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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
2031	Frais d'études					4 552,60		4 552,60		4 552,60	
	Sous Total compte 203					4 552,60		4 552,60		4 552,60	
	Sous Total compte 20					4 552,60		4 552,60		4 552,60	
211	Terrains	66 315,32						66 315,32		66 315,32	
2131	Bâtiments	2 156 645,07						2 156 645,07		2 156 645,07	
	Sous Total compte 213	2 156 645,07						2 156 645,07		2 156 645,07	
2153	Instal à caractère spécif	1 365,35						1 365,35		1 365,35	
2154	Matériel et outillage	43 596,87				18 661,99		62 258,86		62 258,86	
	Sous Total compte 215	44 962,22				18 661,99		63 624,21		63 624,21	
2181	Install gales agenct amngts divers	120 452,50				12 014,00		132 466,50		132 466,50	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	715,14				574,96		1 290,10		1 290,10	
2184	Mobilier	19 237,14						19 237,14		19 237,14	
	Sous Total compte 218	140 404,78				12 588,96		152 993,74		152 993,74	
	Sous Total compte 21	2 408 327,39				31 250,95		2 439 578,34		2 439 578,34	
229	Droits de l'affectant		469 334,73						469 334,73		469 334,73
	Sous Total compte 22		469 334,73						469 334,73		469 334,73
28131	Bâtiments		880 519,62		38 722,03				919 241,65		919 241,65
	Sous Total compte 2813		880 519,62		38 722,03				919 241,65		919 241,65
28153	Installations à caractère spécifique		819,00		91,00				910,00		910,00
34/47											

Envoyé en préfecture le 11/04/2019

Reçu en préfecture le 11/04/2019

Affiché le

ID : 034-213400229-20190404-DLP2019\_12\_1-BF

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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
28154	Matériel et outillage		18 787,91		6 352,96				25 140,87		25 140,87
	Sous Total compte 2815		19 606,91		6 443,96				26 050,87		26 050,87
28181	Installations gales agct amgt divers		28 005,13		7 542,60				35 547,73		35 547,73
28183	Matériel de bureau et matériel informati				357,57				357,57		357,57
28184	Mobilier		15 388,00		3 849,14				19 237,14		19 237,14
	Sous Total compte 2818		43 393,13		11 749,31				55 142,44		55 142,44
	Sous Total compte 281		943 519,66		56 915,30				1 000 434,96		1 000 434,96
	Sous Total compte 28		943 519,66		56 915,30				1 000 434,96		1 000 434,96
	Total classe 2	2 408 327,39	1 412 854,39		56 915,30	35 803,55		2 444 130,94	1 469 769,69	2 444 130,94	1 469 769,69
4011	Fournisseurs		57 829,72	488 673,68	515 851,25			488 673,68	573 680,97		85 007,29
	Sous Total compte 401		57 829,72	488 673,68	515 851,25			488 673,68	573 680,97		85 007,29
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			28 563,97	35 803,55			28 563,97	35 803,55		7 239,58
	Sous Total compte 404			28 563,97	35 803,55			28 563,97	35 803,55		7 239,58
	Sous Total compte 40		57 829,72	517 237,65	551 654,80			517 237,65	609 484,52		92 246,87
4111	Usagers	29 915,70		1 153 234,18	1 135 954,45			1 183 149,88	1 135 954,45	47 195,43	
4114	Départements	57 429,10		194 318,97	197 133,49			251 748,07	197 133,49	54 614,58	
4115	Autres tiers payants			271,00	271,00			271,00	271,00		0,00
	Sous Total compte 411	87 344,80		1 347 824,15	1 333 358,94			1 435 168,95	1 333 358,94	101 810,01	
4152	Par le conseil d'administration			39,92	39,92			39,92	39,92		0,00
35 / 47											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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 415			39,92	39,92			39,92	39,92		0,00
4161	Usagers	3 848,03			33,92			3 848,03	33,92	3 814,11	
4164	Départements	3 414,38		5 257,72	7 161,76			8 672,10	7 161,76	1 510,34	
	Sous Total compte 416	7 262,41		5 257,72	7 195,68			12 520,13	7 195,68	5 324,45	
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale		3 710,84	10 931,59	11 446,91			10 931,59	15 157,75		4 226,16
	Sous Total compte 41917		3 710,84	10 931,59	11 446,91			10 931,59	15 157,75		4 226,16
	Sous Total compte 4191		3 710,84	10 931,59	11 446,91			10 931,59	15 157,75		4 226,16
	Sous Total compte 419		3 710,84	10 931,59	11 446,91			10 931,59	15 157,75		4 226,16
	Sous Total compte 41	94 607,21	3 710,84	1 364 053,38	1 352 041,45			1 458 660,59	1 355 752,29	102 908,30	
421	Personnel - rémunérations dues			1 192 422,23	1 192 422,23			1 192 422,23	1 192 422,23		0,00
427	Personnel - oppositions			6 003,39	6 003,39			6 003,39	6 003,39		0,00
	Sous Total compte 42			1 198 425,62	1 198 425,62			1 198 425,62	1 198 425,62		0,00
431	Sécurité sociale			525 114,61	525 114,61			525 114,61	525 114,61		0,00
437	Autres organismes sociaux		15 854,67	109 845,18	93 990,51			109 845,18	109 845,18		0,00
	Sous Total compte 43		15 854,67	634 959,79	619 105,12			634 959,79	634 959,79		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		260,00	30 194,50	30 898,85			30 194,50	31 158,85		964,35
443121	Ressources encaissées par le comptable		3 376,07	32 961,73	29 711,75			32 961,73	33 087,82		126,09
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		1 717,80	22 222,72	21 172,10			22 222,72	22 889,90		667,18
	Sous Total compte 44312		5 093,87	55 184,45	50 883,85			55 184,45	55 977,72		793,27
36 / 47											

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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 4431		5 353,87	85 378,95	81 782,70			85 378,95	87 136,57		1 757,62
44321	Etat - Dépenses			1 894,40	1 894,40			1 894,40	1 894,40		0,00
443221	Recettes- Amiable			6 361,46	4 946,89			6 361,46	4 946,89	1 414,57	
	Sous Total compte 44322			6 361,46	4 946,89			6 361,46	4 946,89	1 414,57	
44327	Etat-aide sociale-verst contribut héb		708,14	10 098,96	10 564,72			10 098,96	11 272,86		1 173,90
	Sous Total compte 4432		708,14	18 354,82	17 406,01			18 354,82	18 114,15	240,67	
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg		4 036,32	21 085,23	20 906,31			21 085,23	24 942,63		3 857,40
	Sous Total compte 4433		4 036,32	21 085,23	20 906,31			21 085,23	24 942,63		3 857,40
44361	EHESP- Dépenses			200,00	200,00			200,00	200,00		0,00
443621	Recettes- Amiable			1 330,00	1 330,00			1 330,00	1 330,00		0,00
	Sous Total compte 44362			1 330,00	1 330,00			1 330,00	1 330,00		0,00
	Sous Total compte 4436			1 530,00	1 530,00			1 530,00	1 530,00		0,00
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			120,00	120,00			120,00	120,00		0,00
	Sous Total compte 4438			120,00	120,00			120,00	120,00		0,00
	Sous Total compte 443		10 098,33	126 469,00	121 745,02			126 469,00	131 843,35		5 374,35
4478	Autres impôts et taxes		350,00	22 197,72	22 897,72			22 197,72	23 247,72		1 050,00
	Sous Total compte 447		350,00	22 197,72	22 897,72			22 197,72	23 247,72		1 050,00
4486	Autres charges à payer		5 208,12	5 208,12	5 208,12			5 208,12	10 416,24		5 208,12
	Sous Total compte 448		5 208,12	5 208,12	5 208,12			5 208,12	10 416,24		5 208,12

37/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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
451	Sous Total compte 44		15 656,45	153 874,84	149 850,86			153 874,84	165 507,31		11 632,47
	Compte de rattachement avec le BP	1 577 482,01		2 627 557,27	2 633 525,57			4 205 039,28	2 633 525,57	1 571 513,71	
		1 577 482,01		2 627 557,27	2 633 525,57			4 205 039,28	2 633 525,57	1 571 513,71	
46311	Sous Total compte 45	1 577 482,01		2 627 557,27	2 633 525,57			4 205 039,28	2 633 525,57	1 571 513,71	
	Fonds gérés par mandat judicia ou direct			236,00	413,00			236,00	413,00		177,00
46312	Fonds hosp héb SMPE		1 470,00	5 037,00	5 940,00			5 037,00	7 410,00		2 373,00
46321	Sous Total compte 4631		1 470,00	5 273,00	6 353,00			5 273,00	7 823,00		2 550,00
	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		3 639,89	10 666,74	10 817,46			10 666,74	14 457,35		3 790,61
			3 639,89	10 666,74	10 817,46			10 666,74	14 457,35		3 790,61
4671	Sous Total compte 4632		5 109,89	15 939,74	17 170,46			15 939,74	22 280,35		6 340,61
	Autres comptes créditeurs		501,40	41 568,06	44 703,54			41 568,06	45 204,94		3 636,88
46721	Débiteurs divers - Amiable	1 351,54		21 317,89	22 058,58			22 669,43	22 058,58	610,85	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	9 000,00			2 500,00			9 000,00	2 500,00	6 500,00	
	Sous Total compte 4672	10 351,54		21 317,89	24 558,58			31 669,43	24 558,58	7 110,85	
	Sous Total compte 467	10 351,54	501,40	62 885,95	69 262,12			73 237,49	69 763,52	3 473,97	
	Sous Total compte 46	10 351,54	5 611,29	78 825,69	86 432,58			89 177,23	92 043,87		2 866,64
4711	Versements des régisseurs			2 745,00	2 745,00			2 745,00	2 745,00		0,00
4712	Virements réimputés			1 816,05	1 816,05			1 816,05	1 816,05		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		173,05	1 243 520,63	1 243 520,63			1 243 520,63	1 243 693,68		173,05
471411	Excédents à réimputer-personnn physiques		1 065,54	24 408,47	23 711,25			24 408,47	24 776,79		368,32
38 / 47											

Envoyé en préfecture le 11/04/2019

Reçu en préfecture le 11/04/2019

Affiché le

ESTABLISSEMENT : EHPAD LES PINS BESSONS

504

ID : 034-213400229-20190404-DLP2019\_12\_1-BF

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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
471412	Excédents à réimputer -personnes morales		272,54	1 533,35	1 262,81			1 533,35	1 535,35		2,00
	Sous Total compte 47141		1 338,08	25 941,82	24 974,06			25 941,82	26 312,14		370,32
	Sous Total compte 4714		1 338,08	25 941,82	24 974,06			25 941,82	26 312,14		370,32
4718	Autres recettes à régulariser		394,50	88 586,42	91 243,71			88 586,42	91 638,21		3 051,79
	Sous Total compte 471		1 905,63	1 362 609,92	1 364 299,45			1 362 609,92	1 366 205,08		3 595,16
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			162 359,97	162 359,97			162 359,97	162 359,97		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			83 878,99	83 878,99			83 878,99	83 878,99		0,00
	Sous Total compte 472			246 238,96	246 238,96			246 238,96	246 238,96		0,00
4731	Redevables sur rôle			1 115 774,88	1 115 774,88			1 115 774,88	1 115 774,88		0,00
4737	Produits sur rôle			1 115 774,88	1 115 774,88			1 115 774,88	1 115 774,88		0,00
	Sous Total compte 473			2 231 549,76	2 231 549,76			2 231 549,76	2 231 549,76		0,00
	Sous Total compte 47		1 905,63	3 840 398,64	3 842 088,17			3 840 398,64	3 843 993,80		3 595,16
	Total classe 4	1 682 440,76	100 568,60	10 415 332,88	10 433 124,17			12 097 773,64	10 533 692,77	1 687 173,59	123 092,72
51172	Chèques impayés			7 311,28	7 311,28			7 311,28	7 311,28		0,00
	Sous Total compte 5117			7 311,28	7 311,28			7 311,28	7 311,28		0,00
	Sous Total compte 511			7 311,28	7 311,28			7 311,28	7 311,28		0,00
	Sous Total compte 51			7 311,28	7 311,28			7 311,28	7 311,28		0,00
5411	Régisseurs d'avances (avances)	183,73		1 736,04	1 538,77			1 919,77	1 538,77	381,00	
	Sous Total compte 541	183,73		1 736,04	1 538,77			1 919,77	1 538,77	381,00	
											39/47

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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 54	183,73		1 736,04	1 538,77			1 919,77	1 538,77	381,00	
	Autres virements internes			647,03	647,03			647,03	647,03		0,00
	Sous Total compte 58			647,03	647,03			647,03	647,03		0,00
	Total classe 5	183,73		9 694,35	9 497,08			9 878,08	9 497,08	381,00	
60611	Eau et assainissement					19 584,19		19 584,19		19 584,19	
60612	Energie, électricité					25 147,92		25 147,92		25 147,92	
60613	Chauffage					15 511,67		15 511,67		15 511,67	
	Sous Total compte 6061					60 243,78		60 243,78		60 243,78	
60621	Combustibles et carburants					557,24		557,24		557,24	
60622	Produits d'entretien					11 483,41		11 483,41		11 483,41	
60623	Fournitures d'atelier					13 672,50		13 672,50		13 672,50	
60624	Fournitures administratives					6 189,58		6 189,58		6 189,58	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					7 138,38		7 138,38		7 138,38	
606261	Protections, produits absorbants					22 426,46		22 426,46		22 426,46	
606268	Autres fournitures hôtelières					6 140,64		6 140,64		6 140,64	
	Sous Total compte 60626					28 567,10		28 567,10		28 567,10	
	Sous Total compte 6062					67 608,21		67 608,21		67 608,21	
6063	Alimentation					1 547,72		1 547,72		1 547,72	
6066	Fournitures médicales					28 463,00	0,50	28 463,00	0,50	28 462,50	
40 / 47											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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 606					157 862,71	0,50	157 862,71	0,50	157 862,21	
	Sous Total compte 60					157 862,71	0,50	157 862,71	0,50	157 862,21	
6122	Crédit-bail mobilier					3 576,93		3 576,93		3 576,93	
	Sous Total compte 612					3 576,93		3 576,93		3 576,93	
6132	Locations immobilières					996,96		996,96		996,96	
6135	Locations mobilières					18 685,61		18 685,61		18 685,61	
	Sous Total compte 613					19 682,57		19 682,57		19 682,57	
61521	Bâtiments publics					20 070,79		20 070,79		20 070,79	
	Sous Total compte 6152					20 070,79		20 070,79		20 070,79	
61551	Matériel médical					1 265,81		1 265,81		1 265,81	
61558	Autres matériels et outillages					4 659,32		4 659,32		4 659,32	
	Sous Total compte 6155					5 925,13		5 925,13		5 925,13	
61561	Informatique					8 021,97		8 021,97		8 021,97	
61568	Autres					24 152,75		24 152,75		24 152,75	
	Sous Total compte 6156					32 174,72		32 174,72		32 174,72	
	Sous Total compte 615					58 170,64		58 170,64		58 170,64	
6161	Multirisques					2 722,23		2 722,23		2 722,23	
6165	Responsabilité civile					4 674,63		4 674,63		4 674,63	
6168	Primes d'assurance - Autres risques					32 231,21		32 231,21		32 231,21	



## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 616</b>					39 628,07		39 628,07		39 628,07	
617	Etudes et recherches					525,60		525,60		525,60	
6182	Documentation					1 435,10		1 435,10		1 435,10	
6188	generale et technique					844,49		844,49		844,49	
	Autres frais divers					2 279,59		2 279,59		2 279,59	
	<b>Sous Total compte 618</b>					123 863,40		123 863,40		123 863,40	
62113	<b>Sous Total compte 61</b>					10 455,69		10 455,69		10 455,69	
	Personnel médical et paramédical					10 455,69		10 455,69		10 455,69	
	<b>Sous Total compte 6211</b>					12 846,50		12 846,50		12 846,50	
6218	Autres personnels extérieurs					23 302,19		23 302,19		23 302,19	
	<b>Sous Total compte 621</b>					560,48		560,48		560,48	
6225	Indemnités au comptable et régisseurs					2 388,00		2 388,00		2 388,00	
6226	Honoraires					2 948,48		2 948,48		2 948,48	
	<b>Sous Total compte 622</b>					2 916,00		2 916,00		2 916,00	
623	Publicité publications relations publicu					204,50		204,50		204,50	
6251	Voyages et déplacements					254,40		254,40		254,40	
6256	Missions					458,90		458,90		458,90	
	<b>Sous Total compte 625</b>					934,95		934,95		934,95	
6261	Frais d'affranchissements					3 310,84		3 310,84		3 310,84	
6262	Frais de télécommunication										

42/47

## Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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 626					4 245,79		4 245,79		4 245,79	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					18 543,22		18 543,22		18 543,22	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					233 972,58		233 972,58		233 972,58	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					553,20		553,20		553,20	
6288	Autres					7 686,42		7 686,42		7 686,42	
	Sous Total compte 628					260 755,42		260 755,42		260 755,42	
	Sous Total compte 62					294 626,78		294 626,78		294 626,78	
6333	Participation des employeurs à la format					12 481,60		12 481,60		12 481,60	
	Sous Total compte 633					12 481,60		12 481,60		12 481,60	
6358	Autres droits					15 624,24	5 208,12	15 624,24	5 208,12	10 416,12	
	Sous Total compte 635					15 624,24	5 208,12	15 624,24	5 208,12	10 416,12	
	Sous Total compte 63					28 105,84	5 208,12	28 105,84	5 208,12	22 897,72	
64111	Rémunération principale					648 513,15		648 513,15		648 513,15	
	Sous Total compte 6411					648 513,15		648 513,15		648 513,15	
64131	Rémunération principale					453 483,17		453 483,17		453 483,17	
	Sous Total compte 6413					453 483,17		453 483,17		453 483,17	
64151	Rémunération principale					157 576,86		157 576,86		157 576,86	
	Sous Total compte 6415					157 576,86		157 576,86		157 576,86	
6416	Emplois d'insertion					24 542,21		24 542,21		24 542,21	
43/47											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						100 441,96		100 441,96		100 441,96
	Sous Total compte 641					1 284 115,39	100 441,96	1 284 115,39	100 441,96	1 183 673,43	
64511	Cotisations à l'URSSAF					289 278,83		289 278,83		289 278,83	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					26 280,70		26 280,70		26 280,70	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					29 994,78		29 994,78		29 994,78	
64515	Cotisations à la CNRACL					151 862,69		151 862,69		151 862,69	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					17 173,15		17 173,15		17 173,15	
	Sous Total compte 6451					514 590,15		514 590,15		514 590,15	
	Sous Total compte 645					514 590,15		514 590,15		514 590,15	
6475	Médecine du travail					609,82		609,82		609,82	
	Sous Total compte 647					609,82		609,82		609,82	
6488	Autres charges diverses de personnel					6 765,00		6 765,00		6 765,00	
	Sous Total compte 648					6 765,00		6 765,00		6 765,00	
	Sous Total compte 64					1 806 080,36	100 441,96	1 806 080,36	100 441,96	1 705 638,40	
6541	Créances admises en non valeur					39,92		39,92		39,92	
	Sous Total compte 654					39,92		39,92		39,92	
6581	Frais de culte et d'inhumation					625,00		625,00		625,00	
	Sous Total compte 658					625,00		625,00		625,00	
	Sous Total compte 65					664,92		664,92		664,92	
44 / 47											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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
6611	Intérêts des emprunts et dettes					43 449,17		43 449,17		43 449,17	
	Sous Total compte 661					43 449,17		43 449,17		43 449,17	
	Sous Total compte 66					43 449,17		43 449,17		43 449,17	
673	Titres annulés exercices antérieurs					17 119,83		17 119,83		17 119,83	
	Sous Total compte 67					17 119,83		17 119,83		17 119,83	
68112	Immob corporelles					56 915,30		56 915,30		56 915,30	
	Sous Total compte 6811					56 915,30		56 915,30		56 915,30	
	Sous Total compte 681					56 915,30		56 915,30		56 915,30	
	Sous Total compte 68					56 915,30		56 915,30		56 915,30	
	Total classe 6					2 528 688,31	105 650,58	2 528 688,31	105 650,58	2 523 479,69	100 441,96
7081	Produits des services exploités dans l'i						651,00		651,00		651,00
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						3 989,00		3 989,00		3 989,00
	Sous Total compte 708						4 640,00		4 640,00		4 640,00
	Sous Total compte 70						4 640,00		4 640,00		4 640,00
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						903 750,55		903 750,55		903 750,55
	Sous Total compte 73511						903 750,55		903 750,55		903 750,55
	Sous Total compte 7351						903 750,55		903 750,55		903 750,55
735211	Part afférente à l'hébergement					10 688,40	171 675,81	10 688,40	171 675,81		160 987,41
7352121	Hébergement permanent des résidents					1 490,68	229 169,14	1 490,68	229 169,14		227 678,46
45/47											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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 735212					1 490,68	229 169,14	1 490,68	229 169,14		227 678,46
	Sous Total compte 73521					12 179,08	400 844,95	12 179,08	400 844,95		388 665,87
735311	Sous Total compte 7352					12 179,08	400 844,95	12 179,08	400 844,95		388 665,87
	Tarifs journaliers socle de prestations					18 647,23	988 082,61	18 647,23	988 082,61		969 435,38
	Sous Total compte 73531					18 647,23	988 082,61	18 647,23	988 082,61		969 435,38
73532	Part afférente à la dépendance					3 533,30	135 777,57	3 533,30	135 777,57		132 244,27
73581	Sous Total compte 7353					22 180,53	1 123 860,18	22 180,53	1 123 860,18		1 101 679,65
	Produits à la charge de la CAF					333,00	29 900,03	333,00	29 900,03		29 567,03
	Sous Total compte 7358					333,00	29 900,03	333,00	29 900,03		29 567,03
	Sous Total compte 735					34 692,61	2 458 355,71	34 692,61	2 458 355,71		2 423 663,10
	Sous Total compte 73					34 692,61	2 458 355,71	34 692,61	2 458 355,71		2 423 663,10
744	FCTVA						836,52		836,52		836,52
761	Sous Total compte 74						836,52		836,52		836,52
	Produits de participations						1,89		1,89		1,89
	Sous Total compte 76						1,89		1,89		1,89
7718	Autres						9 013,26		9 013,26		9 013,26
	Sous Total compte 771						9 013,26		9 013,26		9 013,26
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						115,16		115,16		115,16
	Sous Total compte 77						9 128,42		9 128,42		9 128,42
46 / 47											

Envoyé en préfecture le 11/04/2019

Reçu en préfecture le 11/04/2019

Affiché le

ID : 034-213400229-20190404-DLP2019\_12\_1-BF

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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 classe 7					34 692,61	2 472 962,54	34 692,61	2 472 962,54		2 438 269,93
	Total général	4 328 881,32	4 328 881,32	10 857 567,93	10 932 077,25	2 691 917,12	2 617 407,80	17 878 366,37	17 878 366,37	6 893 094,66	6 893 094,66
47 / 47											

Balance des valeurs inactives  
Arrêtée à la date du 31/12/2018

Envoyé en préfecture le 11/04/2019

Reçu en préfecture le 11/04/2019

Affiché le

ID : 034-213400229-20190404-DLP2019\_12\_1-BF

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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								
CANTINE	8 160,00		8 160,00		3 880,00	3 880,00	4 280,00	
Sous Total compte 861	8 160,00		8 160,00		3 880,00	3 880,00	4 280,00	
862								
Correspondant								
CANTINE	1 288,00	3 880,00	5 168,00		2 745,00	2 745,00	2 423,00	
Sous Total compte 862	1 288,00	3 880,00	5 168,00		2 745,00	2 745,00	2 423,00	
863								
Prise en charge titre et valeur								
CANTINE		2 745,00	2 745,00	9 448,00		9 448,00		6 703,00
Sous Total compte 863		2 745,00	2 745,00	9 448,00		9 448,00		6 703,00
TOTAUX	9 448,00	6 625,00	16 073,00	9 448,00	6 625,00	16 073,00	6 703,00	6 703,00
								47/49

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTIONATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2018

L'EXERCICE 2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOTATION DE L'EXERCICE N-1 (2)	REPORT A NOUVEAU N-1 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE N-1 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).				
(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.				
(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.				
Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").				
(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.				
52/55				



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTIONATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2018  
L'EXERCICE 2018

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

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)
<div>(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).</div> <div>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</div> <div>(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.</div> <div>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").</div> <div>(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.</div>						

53/55



DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2018 À AFFECTER L'EXERCICE 2019

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

Exercice 2018

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOTATION DE L'EXERCICE N (2)	REPORT A NOUVEAU N (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE N (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est 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").				
55/55				



Envoyé en préfecture le 11/04/2019

Reçu en préfecture le 11/04/2019

Affiché le

ID : 034-213400229-20190404-DLP2019\_12\_1-BF

Exercice 2018

Page des signatures

50200 - EHPAD LES PINS BESSONS

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

Observations :

VERON Virginie (1018262943-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO..., le 14/03/2019

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 LES PINS BESSONS pendant l'année 2018 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SANCHEZ Patrick (1012898348-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A CASTRIES, le 15/03/2019

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 29/03/2019 par l'organe délibérant.

MEISSONNIER JEAN-LUC (jmeissonnier1-xt), President CCAS

A BAILLARGUES, le 29/03/2019