

## EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
Mme CHRISTINE SOUMEILHAN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2025 AU 02/02/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

|                                                                                                                       |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A) .....                                                                     | 2                  |
| <a href="#">1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1) .....</a>                               | <a href="#">2</a>  |
| <a href="#">2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2) .....</a>                                 | <a href="#">7</a>  |
| 2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B) .....                                                      | 16                 |
| 1. Bilan (Etat B1) .....                                                                                              | 16                 |
| <a href="#">1. Bilan Actif .....</a>                                                                                  |                    |
| <a href="#">2. Bilan Passif .....</a>                                                                                 |                    |
| <a href="#">2. Compte de résultat (Etat B2-1) .....</a>                                                               | <a href="#">20</a> |
| <a href="#">4. Balance des comptes (Etat B3) .....</a>                                                                | <a href="#">23</a> |
| <a href="#">5. Balance des valeurs inactives (Etat B4) .....</a>                                                      | <a href="#">39</a> |
| 3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C) .....                                                               | 40                 |
| <a href="#">1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...</a> | <a href="#">40</a> |
| <a href="#">2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2) .....</a>  | <a href="#">42</a> |
| 4ème PARTIE : SIGNATURES .....                                                                                        | 43                 |

**DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES**

TRES. ESMS

N° CODIQUE 040032

Date Edition : 02/02/2026

Compte : PROVISoire

Envoyé en préfecture le 16/03/2026

Reçu en préfecture le 16/03/2026

Publié le 17/03/2026

ID : 040-200075687-20260312-2026\_25-BF



IDENTIFIANT BUDGET 52701

## FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-

CIAS

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 400784088

N° SIRET 20007568700059

## STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

### COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

52701

EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
Compte de résultat

| Groupes fonctionnels - Intitulés                                    | CRP initial  | Décisions<br>modificatives | Virements de crédits | Prévisions totales | Réalisations | Ecart réalisations -<br>prévisions (en %)(1) |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------|--------------------|--------------|----------------------------------------------|
| Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante             | 487 359,07   | 0,00                       | 0,00                 | 487 359,07         | 447 888,57   | -8%                                          |
| Groupe 2 - Charges afférentes au personnel                          | 3 468 019,24 | 0,00                       | 0,00                 | 3 468 019,24       | 3 434 746,79 | 0%                                           |
| Groupe 3 - Charges afférentes à la structure                        | 446 139,63   | 0,00                       | 0,00                 | 446 139,63         | 494 164,40   | 11%                                          |
| TOTAL DES CHARGES<br>EXCÉDENT                                       | 4 401 517,94 | 0,00                       | 0,00                 | 4 401 517,94       | 4 376 799,76 | 0%                                           |
| (1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100. |              |                            |                      |                    |              |                                              |
|                                                                     |              |                            |                      |                    |              | 3/                                           |



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
Compte de résultat

Exercice 2025  
PRODUITS

| Groupes fonctionnels - Intitulés                                                          | CRP initial  | Décisions<br>modificatives | Virements de crédits | Prévisions totales | Réalisations | Ecart <sup>s</sup> réalisations -<br>prévisions (en %)(1) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------|--------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|
| Groupe 1 - Produits de la<br>tarification                                                 | 4 088 603,86 | 0,00                       | 0,00                 | 4 088 603,86       | 4 122 335,81 | 1%                                                        |
| Groupe 2 - Autres produits relatifs<br>à l'exploitation                                   | 207 114,00   | 0,00                       | 0,00                 | 207 114,00         | 71 535,71    | -65%                                                      |
| Groupe 3 - Produits financiers,<br>produits exceptionnels et produits<br>non encaissables | 77 671,00    | 0,00                       | 0,00                 | 77 671,00          | 109 501,28   | 41%                                                       |
| TOTAL DES PRODUITS                                                                        | 4 373 388,86 | 0,00                       | 0,00                 | 4 373 388,86       | 4 303 372,80 | -1%                                                       |
| DÉFICIT                                                                                   | 28 129,08    | 0,00                       | 0,00                 | 28 129,08          | 73 426,96    | 162%                                                      |
| (1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.                       |              |                            |                      |                    |              |                                                           |
|                                                                                           |              |                            |                      |                    |              | 4/                                                        |





SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Compte de résultat consolidé

Exercice 2025

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 | 487 359,07   | 0,00                    | 0,00                 | 487 359,07         | 447 888,57   | -8%                                                    |
| Groupe 2 - Charges afférentes au personnel              | 3 468 019,24 | 0,00                    | 0,00                 | 3 468 019,24       | 3 434 746,79 | 0%                                                     |
| Groupe 3 - Charges afférentes à la structure            | 446 139,63   | 0,00                    | 0,00                 | 446 139,63         | 494 164,40   | 11%                                                    |
| TOTAL DES CHARGES                                       | 4 401 517,94 | 0,00                    | 0,00                 | 4 401 517,94       | 4 376 799,76 | 0%                                                     |
| EXCÉDENT                                                |              |                         |                      |                    |              |                                                        |

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                                              | 4 088 603,86 | 0,00                    | 0,00                 | 4 088 603,86       | 4 122 335,81 | 1%                                                     |
| Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation                                | 207 114,00   | 0,00                    | 0,00                 | 207 114,00         | 71 535,71    | -65%                                                   |
| Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables | 77 671,00    | 0,00                    | 0,00                 | 77 671,00          | 109 501,28   | 41%                                                    |
| TOTAL DES PRODUITS                                                                  | 4 373 388,86 | 0,00                    | 0,00                 | 4 373 388,86       | 4 303 372,80 | -1%                                                    |
| DÉFICIT                                                                             | 28 129,08    | 0,00                    | 0,00                 | 28 129,08          | 73 426,96    | 162%                                                   |

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



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2025

| Libellé                                                                 | CRP initial  | Décisions<br>modificatives | Virements de crédits | Prévisions totales | Réalisations | Ecart<br>réalisations -<br>prévisions (en %)(1) |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------|--------------------|--------------|-------------------------------------------------|
| TOTAL DES CHARGES                                                       | 4 401 517,94 | 0,00                       | 0,00                 | 4 401 517,94       | 4 376 799,76 | 0%                                              |
| 675 - Valeurs comptables des<br>éléments d'actif cédés                  | 0,00         | 0,00                       | 0,00                 | 0,00               | 0,00         | -                                               |
| 68 - Dotations aux amortissements,<br>dépréciations et provisions       | 197 117,07   | 0,00                       | 0,00                 | 197 117,07         | 251 556,42   | 28%                                             |
| TOTAL I                                                                 | 4 204 400,87 | 0,00                       | 0,00                 | 4 204 400,87       | 4 125 243,34 | -1%                                             |
| TOTAL DES PRODUITS                                                      | 4 373 388,86 | 0,00                       | 0,00                 | 4 373 388,86       | 4 303 372,80 | -1%                                             |
| 775 - Produits des cessions<br>d'éléments d'actif                       | 0,00         | 0,00                       | 0,00                 | 0,00               | 0,00         | -                                               |
| 777 - Quote-part des subventions<br>d'investissement virées au résultat | 77 321,00    | 0,00                       | 0,00                 | 77 321,00          | 77 321,00    | 0%                                              |
| 78 - Reprises sur amortissements,<br>dépréciations et provisions        | 0,00         | 0,00                       | 0,00                 | 0,00               | 2 718,71     | -                                               |
| TOTAL II                                                                | 4 296 067,86 | 0,00                       | 0,00                 | 4 296 067,86       | 4 223 333,09 | -1%                                             |
| CAF OU IAF                                                              | 91 666,99    | 0,00                       | 0,00                 | 91 666,99          | 98 089,75    | 8%                                              |
| (1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.     |              |                            |                      |                    |              | 6/                                              |





SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Tableau de financement

Exercice 2025

EMPLOIS

| Titres - Intitulés                                        | TFP initial | Décisions<br>modificatives | Virements de crédit | Prévisions totales | Réalizations | Ecart<br>réalisations -<br>prévisions (en %)(1) |
|-----------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|---------------------|--------------------|--------------|-------------------------------------------------|
| INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT                            |             |                            |                     |                    |              | -                                               |
| Titre 1 - Remboursement des dettes<br>financières         | 180 442,00  | 0,00                       | 0,00                | 180 442,00         | 180 442,00   | 0%                                              |
| Titre 2 - Acquisition d'éléments de<br>l'actif immobilisé | 136 599,93  | 0,00                       | 0,00                | 136 599,93         | 85 497,69    | -37%                                            |
| Titre 3 - Autres emplois                                  | 0,00        | 0,00                       | 0,00                | 0,00               | 0,00         | -                                               |
| TOTAL DES EMPLOIS                                         | 317 041,93  | 0,00                       | 0,00                | 317 041,93         | 265 939,69   | -16%                                            |
| APPORT AU FONDS DE ROULEMENT                              |             |                            |                     |                    |              |                                                 |

Tableau de financement

RESSOURCES

| Titres - Intitulés                                                              | TFP initial | Décisions<br>modificatives | Virements de crédit | Prévisions totales | Réalizations | Ecart<br>réalisations -<br>prévisions (en %)(1) |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|---------------------|--------------------|--------------|-------------------------------------------------|
| CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT                                                      | 91 666,99   | 0,00                       | 0,00                | 91 666,99          | 98 089,75    | 8%                                              |
| Titre 1 - Augmentation des capitaux<br>propres                                  | 11 096,64   | 0,00                       | 0,00                | 11 096,64          | 11 096,64    | 0%                                              |
| Titre 2 - Augmentation des dettes<br>financières                                | 0,00        | 0,00                       | 0,00                | 0,00               | 0,00         | -                                               |
| Titre 3 - Autres ressources (dont<br>produits de cession d'éléments<br>d'actif) | 0,00        | 0,00                       | 0,00                | 0,00               | 0,00         | -                                               |
| TOTAL DES RESSOURCES                                                            | 102 763,63  | 0,00                       | 0,00                | 102 763,63         | 109 186,39   | 7%                                              |
| PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE<br>ROULEMENT                                        | 214 278,30  | 0,00                       | 0,00                | 214 278,30         | 156 753,30   | -26%                                            |

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
Compte de résultat

| Groupes fonctionnels - Intitulés                     | CRP initial | Décisions<br>modificatives | Virements<br>de crédits | Prévisions<br>totales | Mandats émis | Mandats annulés | Total des<br>réalisations | Ecart<br>réalisations<br>- prévisions<br>(en %)(1) |
|------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|-----------------|---------------------------|----------------------------------------------------|
| 6063 - Alimentation                                  | 170 111,50  | 0,00                       | 0,00                    | 170 111,50            | 196 020,14   | 16 100,00       | 179 920,14                | 6%                                                 |
| 6066 - Fournitures médicales                         | 27 583,78   | 0,00                       | 0,00                    | 27 583,78             | 26 576,41    | 0,00            | 26 576,41                 | -3%                                                |
| 6251 - Voyages et déplacements                       | 955,92      | 0,00                       | 0,00                    | 955,92                | 974,58       | 0,00            | 974,58                    | 2%                                                 |
| 6257 - Réceptions                                    | 6 000,00    | 0,00                       | 0,00                    | 6 000,00              | 4 607,26     | 0,00            | 4 607,26                  | -23%                                               |
| 6261 - Frais d'affranchissements                     | 917,13      | 0,00                       | 0,00                    | 917,13                | 313,36       | 251,55          | 61,81                     | -93%                                               |
| 6262 - Frais de télécommunication                    | 7 783,33    | 0,00                       | 0,00                    | 7 783,33              | 5 648,08     | 545,92          | 5 102,16                  | -34%                                               |
| 6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur     | 35 667,75   | 0,00                       | 0,00                    | 35 667,75             | 30 177,88    | 0,00            | 30 177,88                 | -15%                                               |
| 6288 - Autres                                        | 14 714,67   | 0,00                       | 0,00                    | 14 714,67             | 2 225,93     | 0,00            | 2 225,93                  | -84%                                               |
| 60611 - Eau et assainissement                        | 14 459,60   | 0,00                       | 0,00                    | 14 459,60             | 10 511,03    | 0,00            | 10 511,03                 | -27%                                               |
| 60612 - Energie, électricité                         | 56 634,54   | 0,00                       | 0,00                    | 56 634,54             | 40 544,17    | 0,00            | 40 544,17                 | -28%                                               |
| 60613 - Chauffage                                    | 63 778,18   | 0,00                       | 0,00                    | 63 778,18             | 68 077,62    | 0,00            | 68 077,62                 | 7%                                                 |
| 60621 - Combustibles et carburants                   | 3 130,70    | 0,00                       | 0,00                    | 3 130,70              | 2 167,94     | 0,00            | 2 167,94                  | -30%                                               |
| 60622 - Produits d'entretien                         | 17 194,10   | 0,00                       | 0,00                    | 17 194,10             | 20 012,50    | 0,00            | 20 012,50                 | 17%                                                |
| 60623 - Fournitures d'atelier                        | 8 638,73    | 0,00                       | 0,00                    | 8 638,73              | 5 869,06     | 0,00            | 5 869,06                  | -32%                                               |
| 60624 - Fournitures administratives                  | 2 595,00    | 0,00                       | 0,00                    | 2 595,00              | 4 136,36     | 0,00            | 4 136,36                  | 60%                                                |
| 61128 - Autres prestations à caractère médico-social | 15 930,41   | 0,00                       | 0,00                    | 15 930,41             | 15 272,73    | 0,00            | 15 272,73                 | -4%                                                |
| 606261 - Protections, produits absorbants            | 30 473,66   | 0,00                       | 0,00                    | 30 473,66             | 23 372,41    | 0,00            | 23 372,41                 | -23%                                               |
| 606268 - Autres fournitures hôtelières               | 10 790,07   | 0,00                       | 0,00                    | 10 790,07             | 8 278,58     | 0,00            | 8 278,58                  | -23%                                               |

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

8/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
Compte de résultat

Exercice 2025  
CHARGES

| Groupes fonctionnels - Intitulés                                            | CRP initial | Décisions<br>modificatives | Virements<br>de crédits | Prévisions<br>totales | Mandats émis | Mandats annulés | Total des<br>réalisations | Ecart<br>réalisations<br>- prévisions<br>(en %)(1) |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|-----------------|---------------------------|----------------------------------------------------|
| TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE                   | 487 359,07  | 0,00                       | 0,00                    | 487 359,07            | 464 786,04   | 16 897,47       | 447 888,57                | -8%                                                |
| 6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue | 8 685,55    | 0,00                       | 0,00                    | 8 685,55              | 0,00         | 0,00            | 0,00                      | -100%                                              |
| 6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations       | 21 503,11   | 0,00                       | 0,00                    | 21 503,11             | 20 904,75    | 0,00            | 20 904,75                 | -2%                                                |
| 6471 - Prestations versées pour le compte du F.N.A.L.                       | 26 398,58   | 0,00                       | 0,00                    | 26 398,58             | 25 326,27    | 0,00            | 25 326,27                 | -4%                                                |
| 6475 - Médecine du travail                                                  | 6 330,40    | 0,00                       | 0,00                    | 6 330,40              | 3 937,20     | 0,00            | 3 937,20                  | -37%                                               |
| 6488 - Autres charges diverses de personnel                                 | 25 802,83   | 0,00                       | 0,00                    | 25 802,83             | 25 885,65    | 0,00            | 25 885,65                 | 1%                                                 |
| 64111 - Rémunération principale                                             | 941 717,37  | 0,00                       | 0,00                    | 941 717,37            | 908 175,51   | 0,00            | 908 175,51                | -3%                                                |
| 64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)                              | 3 903,08    | 0,00                       | 0,00                    | 3 903,08              | 3 911,03     | 0,00            | 3 911,03                  | 1%                                                 |
| 64115 - Supplément familial de traitement                                   | 18 264,52   | 0,00                       | 0,00                    | 18 264,52             | 18 490,04    | 0,00            | 18 490,04                 | 2%                                                 |
| 64131 - Rémunération principale                                             | 839 361,89  | 0,00                       | 0,00                    | 839 361,89            | 817 570,90   | 0,00            | 817 570,90                | -2%                                                |
| 64511 - Cotisations à l'URSSAF                                              | 492 990,20  | 0,00                       | 0,00                    | 492 990,20            | 497 401,86   | 0,00            | 497 401,86                | 1%                                                 |
| 64513 - Cotisations aux caisses de retraite                                 | 57 359,42   | 0,00                       | 0,00                    | 57 359,42             | 55 663,30    | 0,00            | 55 663,30                 | -2%                                                |
| 64514 - Cotisations à l'ASSEDIC                                             | 47 215,90   | 0,00                       | 0,00                    | 47 215,90             | 45 045,16    | 0,00            | 45 045,16                 | -4%                                                |
| 64515 - Cotisations à la CNRACL                                             | 326 230,55  | 0,00                       | 0,00                    | 326 230,55            | 354 099,45   | 0,00            | 354 099,45                | 9%                                                 |
| 622312 - Autres médecins                                                    | 373,00      | 0,00                       | 0,00                    | 373,00                | 686,00       | 0,00            | 686,00                    | 84%                                                |
| 641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)                          | 104 181,00  | 0,00                       | 0,00                    | 104 181,00            | 104 647,65   | 0,00            | 104 647,65                | 1%                                                 |
| 641183 - Prime Grand âge                                                    | 15 918,00   | 0,00                       | 0,00                    | 15 918,00             | 14 007,16    | 0,00            | 14 007,16                 | -12%                                               |
| 641185 - Majoration horaire pour travail de nuit                            | 5 922,40    | 0,00                       | 0,00                    | 5 922,40              | 3 029,13     | 0,00            | 3 029,13                  | -48%                                               |

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Compte de résultat

| Groupes fonctionnels - Intitulés                                            | CRP initial  | Décisions<br>modificatives | Virements<br>de crédits | Prévisions<br>totales | Mandats émis | Mandats annulés | Total des<br>réalisations | Ecart<br>réalisations<br>- prévisions<br>(en %)(1) |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|-----------------|---------------------------|----------------------------------------------------|
| 641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés | 36 041,73    | 0,00                       | 0,00                    | 36 041,73             | 36 850,50    | 0,00            | 36 850,50                 | 3%                                                 |
| 641188 - Autres                                                             | 319 840,19   | 0,00                       | 0,00                    | 319 840,19            | 328 135,41   | 0,00            | 328 135,41                | 3%                                                 |
| 641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)                          | 104 898,29   | 0,00                       | 0,00                    | 104 898,29            | 101 824,16   | 0,00            | 101 824,16                | -2%                                                |
| 641383 - Prime Grand âge                                                    | 20 338,87    | 0,00                       | 0,00                    | 20 338,87             | 16 769,77    | 0,00            | 16 769,77                 | -17%                                               |
| 641385 - Majoration horaire pour travail de nuit                            | 905,50       | 0,00                       | 0,00                    | 905,50                | 2 816,00     | 0,00            | 2 816,00                  | 211%                                               |
| 641386 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés | 43 836,86    | 0,00                       | 0,00                    | 43 836,86             | 49 569,89    | 0,00            | 49 569,89                 | 14%                                                |
| TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL                                | 3 468 019,24 | 0,00                       | 0,00                    | 3 468 019,24          | 3 434 746,79 | 0,00            | 3 434 746,79              | 0%                                                 |
| 623 - Publicité, publications, relations publiques                          | 708,00       | 0,00                       | 0,00                    | 708,00                | 0,00         | 0,00            | 0,00                      | -100%                                              |
| 627 - Services bancaires et assimilés                                       | 0,87         | 0,00                       | 0,00                    | 0,87                  | 0,49         | 0,00            | 0,49                      | -43%                                               |
| 673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)                             | 8 201,39     | 0,00                       | 0,00                    | 8 201,39              | 8 201,39     | 0,00            | 8 201,39                  | 0%                                                 |
| 6165 - Responsabilité civile                                                | 3 998,68     | 0,00                       | 0,00                    | 3 998,68              | 6 006,44     | 0,00            | 6 006,44                  | 51%                                                |
| 6184 - Concours divers (cotisations ...)                                    | 7 967,89     | 0,00                       | 0,00                    | 7 967,89              | 10 774,53    | 0,00            | 10 774,53                 | 36%                                                |
| 6185 - Frais de colloques, séminaires, conférences                          | 7 671,34     | 0,00                       | 0,00                    | 7 671,34              | 1 786,12     | 0,00            | 1 786,12                  | -76%                                               |
| 6541 - Créances admises en non valeur                                       | 6 176,69     | 0,00                       | 0,00                    | 6 176,69              | 57,40        | 0,00            | 57,40                     | -99%                                               |
| 6588 - Autres                                                               | 1,63         | 0,00                       | 0,00                    | 1,63                  | 0,77         | 0,00            | 0,77                      | -52%                                               |
| 6611 - Intérêts des emprunts et dettes                                      | 23 646,25    | 0,00                       | 0,00                    | 23 646,25             | 23 646,24    | 0,00            | 23 646,24                 | 0%                                                 |
| 6815 - Dotations aux provisions d'exploitation                              | 10 000,00    | 0,00                       | 0,00                    | 10 000,00             | 0,00         | 0,00            | 0,00                      | -100%                                              |
| 6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants                    | 2 072,65     | 0,00                       | 0,00                    | 2 072,65              | 0,00         | 0,00            | 0,00                      | -100%                                              |

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
Compte de résultat

| Groupes fonctionnels - Intitulés                                                            | CRP initial  | Décisions<br>modificatives | Virements<br>de crédits | Prévisions<br>totales | Mandats émis | Mandats annulés | Total des<br>réalisations | Ecart<br>réalisations<br>- prévisions<br>(en %)(1) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|-----------------|---------------------------|----------------------------------------------------|
| 61352 - Équipements                                                                         | 5 545,68     | 0,00                       | 0,00                    | 5 545,68              | 4 655,68     | 0,00            | 4 655,68                  | -16%                                               |
| 61357 - Matériel médical                                                                    | 10 757,76    | 0,00                       | 0,00                    | 10 757,76             | 9 459,61     | 0,00            | 9 459,61                  | -12%                                               |
| 61528 - Autres                                                                              | 6 590,68     | 0,00                       | 0,00                    | 6 590,68              | 12 786,37    | 0,00            | 12 786,37                 | 95%                                                |
| 61558 - Autres matériels et<br>outillages                                                   | 13 439,19    | 0,00                       | 0,00                    | 13 439,19             | 4 763,14     | 0,00            | 4 763,14                  | -64%                                               |
| 61561 - Informatique                                                                        | 13 335,26    | 0,00                       | 0,00                    | 13 335,26             | 19 806,34    | 208,80          | 19 597,54                 | 47%                                                |
| 61568 - Autres                                                                              | 62 441,98    | 0,00                       | 0,00                    | 62 441,98             | 75 355,29    | 0,00            | 75 355,29                 | 21%                                                |
| 61681 - Assurance maladie,<br>maternité et accident du travail                              | 67 004,20    | 0,00                       | 0,00                    | 67 004,20             | 54 362,36    | 0,00            | 54 362,36                 | -18%                                               |
| 61688 - Autres risques                                                                      | 11 535,07    | 0,00                       | 0,00                    | 11 535,07             | 11 154,61    | 0,00            | 11 154,61                 | -3%                                                |
| 68112 - Immobilisations<br>corporelles                                                      | 185 044,42   | 0,00                       | 0,00                    | 185 044,42            | 185 044,42   | 0,00            | 185 044,42                | 0%                                                 |
| 68742 - Dotations aux provisions<br>réglementées pour renouvellement<br>des immobilisations | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 66 512,00    | 0,00            | 66 512,00                 | -                                                  |
| TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À<br>LA STRUCTURE                                           | 446 139,63   | 0,00                       | 0,00                    | 446 139,63            | 494 373,20   | 208,80          | 494 164,40                | 11%                                                |
| TOTAL DES CHARGES<br>EXCÉDENT                                                               | 4 401 517,94 | 0,00                       | 0,00                    | 4 401 517,94          | 4 393 906,03 | 17 106,27       | 4 376 799,76              | 0%                                                 |

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

11/





SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Compte de résultat

Exercice 2025

PRODUITS

| Groupes fonctionnels - Intitulés                                                                               | CRP initial  | Décisions<br>modificatives | Virements<br>de crédits | Prévisions<br>totales | Titres émis  | Titres annulés | Total des<br>réalisations | Ecart<br>réalisations<br>- prévisions<br>(en %)(1) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|----------------|---------------------------|----------------------------------------------------|
| 7388 - Autres                                                                                                  | 21 877,05    | 0,00                       | 0,00                    | 21 877,05             | 9 902,57     | 0,00           | 9 902,57                  | -54%                                               |
| 73532 - Part afférente à la<br>dépendance                                                                      | 187 329,78   | 0,00                       | 0,00                    | 187 329,78            | 171 513,70   | 1 495,11       | 170 018,59                | -9%                                                |
| 735311 - Tarifs journaliers<br>relatifs au socle de prestations                                                | 1 419 972,72 | 0,00                       | 0,00                    | 1 419 972,72          | 1 440 032,42 | 12 154,85      | 1 427 877,57              | 1%                                                 |
| 735352 - Accueil sans hébergement                                                                              | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 11 021,71    | 453,20         | 10 568,51                 | -                                                  |
| 7351111 - Hébergement permanent<br>des résidents affiliés à un<br>régime obligatoire de la sécurité<br>sociale | 1 936 375,22 | 0,00                       | 0,00                    | 1 936 375,22          | 1 976 740,95 | 0,00           | 1 976 740,95              | 3%                                                 |
| 7352121 - Hébergement permanent<br>des résidents                                                               | 473 756,34   | 0,00                       | 0,00                    | 473 756,34            | 450 906,73   | 0,00           | 450 906,73                | -4%                                                |
| 7352212 - Accueil sans<br>hébergement                                                                          | 13 918,71    | 0,00                       | 0,00                    | 13 918,71             | 17 829,39    | 0,00           | 17 829,39                 | 29%                                                |
| 7353511 - Part afférente à<br>l'hébergement                                                                    | 25 243,16    | 0,00                       | 0,00                    | 25 243,16             | 43 830,76    | 0,00           | 43 830,76                 | 74%                                                |
| 7353512 - Part afférente à la<br>dépendance                                                                    | 4 891,59     | 0,00                       | 0,00                    | 4 891,59              | 14 660,74    | 0,00           | 14 660,74                 | 200%                                               |
| 7353521 - Accueil sans<br>hébergement                                                                          | 5 239,29     | 0,00                       | 0,00                    | 5 239,29              | 0,00         | 0,00           | 0,00                      | -100%                                              |
| TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA<br>TARIFICATION                                                                    | 4 088 603,86 | 0,00                       | 0,00                    | 4 088 603,86          | 4 136 438,97 | 14 103,16      | 4 122 335,81              | 1%                                                 |
| 6096 - Rabais, remises,<br>ristournes obtenus sur achats<br>non stockés de matières et<br>fournitures          | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 888,43       | 0,00           | 888,43                    | -                                                  |
| 6419 - Remboursements sur<br>rémunérations du personnel non<br>médical                                         | 120 000,00   | 0,00                       | 0,00                    | 120 000,00            | 42 739,37    | 52,48          | 42 686,89                 | -64%                                               |
| 7081 - Produits des services<br>exploités dans l'intérêt du<br>personnel                                       | 7 000,00     | 0,00                       | 0,00                    | 7 000,00              | 5 036,00     | 0,00           | 5 036,00                  | -28%                                               |
| 7085 - Prestations delivrées aux<br>usagers, accompagnants et autres<br>tiers                                  | 200,00       | 0,00                       | 0,00                    | 200,00                | 521,00       | 0,00           | 521,00                    | 161%                                               |
| 7088 - Autres produits<br>d'activités annexes                                                                  | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 17 068,00    | 8 534,00       | 8 534,00                  | -                                                  |
| 7488 - Autres                                                                                                  | 71 914,00    | 0,00                       | 0,00                    | 71 914,00             | 4 611,36     | 0,00           | 4 611,36                  | -93%                                               |
| 7588 - Autres produits divers de<br>gestion courante                                                           | 8 000,00     | 0,00                       | 0,00                    | 8 000,00              | 9 268,03     | 10,00          | 9 258,03                  | 16%                                                |

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
Compte de résultat

| Groupes fonctionnels - Intitulés                                                         | CRP initial  | Décisions<br>modificatives | Virements<br>de crédits | Prévisions<br>totales | Titres émis  | Titres annulés | Total des<br>réalisations | Ecart<br>réalisations<br>- prévisions<br>(en %)(1) |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|----------------|---------------------------|----------------------------------------------------|
| TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS<br>RELATIFS À L'EXPLOITATION                                | 207 114,00   | 0,00                       | 0,00                    | 207 114,00            | 80 132,19    | 8 596,48       | 71 535,71                 | -65%                                               |
| 775 - Produits des cessions<br>d'elements d'actif                                        | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 0,00         | 0,00           | 0,00                      | -                                                  |
| 777 - Quote-part des subventions<br>d'investissement virées au<br>resultat de l'exercice | 77 321,00    | 0,00                       | 0,00                    | 77 321,00             | 77 321,00    | 0,00           | 77 321,00                 | 0%                                                 |
| 778 - Autres produits<br>exceptionnels                                                   | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 28 809,78    | 0,00           | 28 809,78                 | -                                                  |
| 7718 - Autres                                                                            | 350,00       | 0,00                       | 0,00                    | 350,00                | 651,79       | 0,00           | 651,79                    | 87%                                                |
| 7815 - Reprises sur provisions<br>d'exploitation                                         | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 0,00         | 0,00           | 0,00                      | -                                                  |
| 7817 - Reprises sur dépréciations<br>des actifs circulants                               | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 2 718,71     | 0,00           | 2 718,71                  | -                                                  |
| TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS,<br>EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES                   | 77 671,00    | 0,00                       | 0,00                    | 77 671,00             | 109 501,28   | 0,00           | 109 501,28                | 41%                                                |
| TOTAL DES PRODUITS                                                                       | 4 373 388,86 | 0,00                       | 0,00                    | 4 373 388,86          | 4 326 072,44 | 22 699,64      | 4 303 372,80              | -1%                                                |
| DÉFICIT                                                                                  | 28 129,08    | 0,00                       | 0,00                    | 28 129,08             |              |                | 73 426,96                 | 162%                                               |

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

13/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
Tableau de passage des résultats à la CAF

| Libellé                                                                                     | CRP initial  | Décisions<br>modificatives | Virements<br>de crédits | Prévisions<br>totales | Mandats/<br>Titres émis | Mandats/<br>Titres annulés | Total des<br>réalisations | Ecart<br>réalisations<br>- prévisions<br>(en %)(1) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|
| TOTAL DES CHARGES                                                                           | 4 401 517,94 | 0,00                       | 0,00                    | 4 401 517,94          | 0,00                    | 0,00                       | 4 376 799,76              | 0%                                                 |
| 675 - Valeurs comptables des<br>éléments d'actif cédés                                      | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                      | -                                                  |
| 68 - Dotations aux<br>amortissements, dépréciations et<br>provisions                        | 197 117,07   | 0,00                       | 0,00                    | 197 117,07            | 251 556,42              | 0,00                       | 251 556,42                | 28%                                                |
| 68112 - Immobilisations<br>corporelles                                                      | 185 044,42   | 0,00                       | 0,00                    | 185 044,42            | 185 044,42              | 0,00                       | 185 044,42                | 0%                                                 |
| 6815 - Dotations aux provisions<br>d'exploitation                                           | 10 000,00    | 0,00                       | 0,00                    | 10 000,00             | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                      | -100%                                              |
| 6817 - Dotations aux<br>dépréciations des actifs<br>circulants                              | 2 072,65     | 0,00                       | 0,00                    | 2 072,65              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                      | -100%                                              |
| 68742 - Dotations aux provisions<br>réglementées pour renouvellement<br>des immobilisations | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 66 512,00               | 0,00                       | 66 512,00                 | -                                                  |
| TOTAL I                                                                                     | 4 204 400,87 | 0,00                       | 0,00                    | 4 204 400,87          | -251 556,42             | 0,00                       | 4 125 243,34              | -1%                                                |
| TOTAL DES PRODUITS                                                                          | 4 373 388,86 | 0,00                       | 0,00                    | 4 373 388,86          | 0,00                    | 0,00                       | 4 303 372,80              | -1%                                                |
| 775 - Produits des cessions<br>d'éléments d'actif                                           | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                      | -                                                  |
| 777 - Quote-part des subventions<br>d'investissement virées au<br>résultat                  | 77 321,00    | 0,00                       | 0,00                    | 77 321,00             | 77 321,00               | 0,00                       | 77 321,00                 | 0%                                                 |
| 78 - Reprises sur amortissements,<br>dépréciations et provisions                            | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 2 718,71                | 0,00                       | 2 718,71                  | -                                                  |
| 7815 - Reprises sur provisions<br>d'exploitation                                            | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                      | -                                                  |
| 7817 - Reprises sur dépréciations<br>des actifs circulants                                  | 0,00         | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                  | 2 718,71                | 0,00                       | 2 718,71                  | -                                                  |
| TOTAL II                                                                                    | 4 296 067,86 | 0,00                       | 0,00                    | 4 296 067,86          | -80 039,71              | 0,00                       | 4 223 333,09              | -1%                                                |
| CAF OU IAF                                                                                  | 91 666,99    | 0,00                       | 0,00                    | 91 666,99             |                         |                            | 98 089,75                 | 8%                                                 |
| (1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.                |              |                            |                         |                       |                         |                            |                           |                                                    |
| 14/                                                                                         |              |                            |                         |                       |                         |                            |                           |                                                    |

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
Tableau de financement

| Titres - Intitulés                                                           | TFP initial | Décisions<br>modificatives | Virements<br>de crédit | Prévisions<br>totales | Mandats émis | Mandats annulés | Réalisations | Ecart<br>réalisations<br>- prévisions<br>(en %)(1) |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|-----------------|--------------|----------------------------------------------------|
| INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT                                               |             |                            |                        |                       |              |                 |              | -                                                  |
| 1641 - Emprunts en euros                                                     | 58 750,00   | 0,00                       | 0,00                   | 58 750,00             | 58 750,00    | 0,00            | 58 750,00    | 0%                                                 |
| 1681 - Autres emprunts                                                       | 121 692,00  | 0,00                       | 0,00                   | 121 692,00            | 121 692,00   | 0,00            | 121 692,00   | 0%                                                 |
| TOTAL TITRE 1 : Remboursement des<br>dettes financières                      | 180 442,00  | 0,00                       | 0,00                   | 180 442,00            | 180 442,00   | 0,00            | 180 442,00   | 0%                                                 |
| 2151 - Installations complexes<br>spécialisées                               | 31 110,63   | 0,00                       | 0,00                   | 31 110,63             | 32 564,95    | 0,00            | 32 564,95    | 5%                                                 |
| 2153 - Installations à caractère<br>spécifique                               | 28 000,00   | 0,00                       | 0,00                   | 28 000,00             | 20 880,84    | 0,00            | 20 880,84    | -25%                                               |
| 2154 - Matériel et outillage                                                 | 5 514,00    | 0,00                       | 0,00                   | 5 514,00              | 7 191,51     | 0,00            | 7 191,51     | 31%                                                |
| 2181 - Installations générales,<br>agencements, aménagements divers          | 52 000,00   | 0,00                       | 0,00                   | 52 000,00             | 0,00         | 0,00            | 0,00         | -100%                                              |
| 2184 - Mobilier                                                              | 18 975,30   | 0,00                       | 0,00                   | 18 975,30             | 24 860,39    | 0,00            | 24 860,39    | 32%                                                |
| 2188 - Autres immobilisations<br>corporelles                                 | 1 000,00    | 0,00                       | 0,00                   | 1 000,00              | 0,00         | 0,00            | 0,00         | -100%                                              |
| TOTAL TITRE 2 : Acquisition<br>d'éléments de l'actif immobilisé              | 136 599,93  | 0,00                       | 0,00                   | 136 599,93            | 85 497,69    | 0,00            | 85 497,69    | -37%                                               |
| TOTAL TITRE 3 : Autres emplois                                               | 0,00        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  | 0,00         | 0,00            | 0,00         | -                                                  |
| TOTAL DES EMPLOIS                                                            | 317 041,93  | 0,00                       | 0,00                   | 317 041,93            | 265 939,69   | 0,00            | 265 939,69   | -16%                                               |
| APPORT AU FONDS DE ROULEMENT                                                 |             |                            |                        |                       |              |                 |              |                                                    |
| (1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100. |             |                            |                        |                       |              |                 |              |                                                    |
|                                                                              |             |                            |                        |                       |              |                 |              | 15/                                                |



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
Tableau de financement

| Titres - Intitulés                                                                    | TFP initial | Décisions<br>modificatives | Virements<br>de crédit | Prévisions<br>totales | Titres émis | Titres annulés | Réalisations | Ecart<br>réalisations<br>- prévisions<br>(en %)(1) |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|----------------|--------------|----------------------------------------------------|
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT                                                            | 91 666,99   | 0,00                       | 0,00                   | 91 666,99             |             |                | 98 089,75    | 8%                                                 |
| 10222 - Fonds compensation taxe<br>valeur ajoutée (FCTVA)                             | 11 096,64   | 0,00                       | 0,00                   | 11 096,64             | 11 096,64   | 0,00           | 11 096,64    | 0%                                                 |
| TOTAL TITRE 1 : Augmentation des<br>capitaux propres                                  | 11 096,64   | 0,00                       | 0,00                   | 11 096,64             | 11 096,64   | 0,00           | 11 096,64    | 0%                                                 |
| TOTAL TITRE 2 : Augmentation des<br>dettes financières                                | 0,00        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  | 0,00        | 0,00           | 0,00         | -                                                  |
| 775 - Produits des cessions<br>d'éléments d'actif                                     | 0,00        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  | 0,00        | 0,00           | 0,00         | -                                                  |
| TOTAL TITRE 3 : Autres ressources<br>(dont produits de cession<br>d'éléments d'actif) | 0,00        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  | 0,00        | 0,00           | 0,00         | -                                                  |
| TOTAL DES RESSOURCES                                                                  | 102 763,63  | 0,00                       | 0,00                   | 102 763,63            | 11 096,64   | 0,00           | 109 186,39   | 7%                                                 |
| PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE<br>ROULEMENT                                              | 214 278,30  | 0,00                       | 0,00                   | 214 278,30            |             |                | 156 753,30   | -26%                                               |
| (1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.          |             |                            |                        |                       |             |                |              |                                                    |

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
BILAN

| ACTIF                                                                                                                | Exercice 2025 |                                    |              | Exercice 2024 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------|--------------|---------------|
|                                                                                                                      | BRUT          | AMORTISSEMENTS<br>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<br>et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires |               |                                    |              |               |
| Autres immobilisations incorporelles                                                                                 |               |                                    |              |               |
| Immobilisations incorporelles en cours                                                                               |               |                                    |              |               |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                                                          |               |                                    |              |               |
| Terrains                                                                                                             | 18 578,14     | 12 407,21                          | 6 170,93     | 6 170,93      |
| Constructions                                                                                                        | 6 479 495,87  | 2 513 137,13                       | 3 966 358,74 | 4 094 964,33  |
| Installations, matériel et outillage techniques                                                                      | 828 732,71    | 647 180,52                         | 181 552,19   | 148 998,54    |
| Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations<br>corporelles                                                   | 500 386,53    | 371 806,22                         | 128 580,31   | 132 075,10    |
| Immobilisations reçues en affectation                                                                                | 113 838,41    |                                    | 113 838,41   | 113 838,41    |
| Immobilisations corporelles en cours                                                                                 |               |                                    |              |               |
| Immobilisations affectées ou mises à disposition                                                                     |               |                                    |              |               |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                                                                          |               |                                    |              |               |
| Participations et créances rattachées à des participations                                                           |               |                                    |              |               |
| Titres immobilisés                                                                                                   |               |                                    |              |               |
| Prêts                                                                                                                |               |                                    |              |               |
| Autres                                                                                                               | 121 959,21    |                                    | 121 959,21   | 121 959,21    |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)                                                                                           | 8 062 990,87  | 3 544 531,08                       | 4 518 459,79 | 4 618 006,52  |
|                                                                                                                      |               |                                    |              | 17/           |



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
BILAN

| ACTIF                                                                      | Exercice 2025 |                                    |              | Exercice 2024 |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------|--------------|---------------|
|                                                                            | BRUT          | AMORTISSEMENTS<br>ET DÉPRÉCIATIONS | 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                                                                  | 39 816,47     | 5 860,13                           | 33 956,34    | 142 963,33    |
| . Caisse pivot                                                             |               |                                    |              |               |
| . Autres tiers payants                                                     | 16 413,84     |                                    | 16 413,84    | 66 970,61     |
| . Créances irrécouvrables admises en non-valeur                            |               |                                    |              |               |
| . Autres                                                                   |               |                                    |              |               |
| CRÉANCES DIVERSES                                                          |               |                                    |              |               |
| . Avances de frais relatifs à la gestion des biens des<br>malades protégés |               |                                    |              |               |
| . Autres                                                                   | 279 789,33    | 106,23                             | 279 683,10   | 282 105,48    |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                                            |               |                                    |              |               |
| DISPONIBILITES                                                             | 40,00         |                                    | 40,00        |               |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                                                |               |                                    |              |               |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)                                                 | 336 059,64    | 5 966,36                           | 330 093,28   | 492 039,42    |
| 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 )                                                  | 8 399 050,51  | 3 550 497,44                       | 4 848 553,07 | 5 110 045,94  |



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
BILAN

| PASSIF                                                                                      | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| CAPITAUX PROPRES                                                                            |               |               |
| APPORTS                                                                                     | 2 345 802,90  | 2 334 706,26  |
| RÉSERVES                                                                                    |               |               |
| Excédents affectés à l'investissement                                                       | 1 007 633,66  | 1 007 633,66  |
| Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement                          | 46 515,30     |               |
| Réserve de compensation des déficits                                                        | 101 313,90    | 101 313,90    |
| Réserve de compensation des charges d'amortissement                                         |               |               |
| REPORT À NOUVEAU                                                                            |               |               |
| Report à nouveau excédentaire                                                               |               |               |
| Report à nouveau déficitaire                                                                |               |               |
| Dépenses rejetées par l'autorité de tarification                                            |               |               |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)                                                | -73 426,96    | 46 515,30     |
| Subventions d'investissement                                                                | 722 068,56    | 799 389,56    |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                                                     |               |               |
| Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement |               |               |
| Autres provisions réglementées                                                              | 66 512,00     |               |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)                                                                  | 4 216 419,36  | 4 289 558,68  |
|                                                                                             |               | 19/           |

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
BILAN

| PASSIF                                          | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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    | 423 000,00    | 481 750,00    |
| Emprunts et dettes financières divers           | 143 522,98    | 265 214,98    |
| Crédits et lignes de trésorerie                 |               |               |
| DETTES D'EXPLOITATION                           |               |               |
| Avances reçues                                  |               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés        | 48 054,35     | 44 270,03     |
| Dettes fiscales et sociales                     |               |               |
| DETTES DIVERSES                                 |               |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 2 731,43      | 2 731,43      |
| Fonds déposés par les usagers, les hébergés     | 43,28         | 43,28         |
| Autres                                          | 8 901,58      | 23 718,46     |
| Produits constatés d'avance                     |               |               |
| TOTAL DETTES (III)                              | 626 253,62    | 817 728,18    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION                       |               |               |
| Recettes à classer ou à régulariser             | 5 880,09      | 2 759,08      |
| Ecart de conversion Passif                      |               |               |
| TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)            | 5 880,09      | 2 759,08      |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV )                    | 4 848 553,07  | 5 110 045,94  |
|                                                 |               | 20/           |

État B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 040032

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ESMS

Envoyé en préfecture le 16/03/2026  
Reçu en préfecture le 16/03/2026  
Publié le 17/03/2026  
ID : 040-200075687-20260312-2026\_25-BF

ETABLISSEMENT : EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

  
Exercice 2025

RESULTATS

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

| POSTES                                                                                  | Exercice 2025       | Exercice 2024       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                          |                     |                     |
| Ventes de marchandises                                                                  |                     |                     |
| Production vendue                                                                       |                     |                     |
| - prestations de services                                                               | 14 091,00           | 62 919,80           |
| - divers                                                                                |                     |                     |
| Production stockée ou déstockage de production                                          |                     |                     |
| Dotations et produits de la tarification                                                | 4 122 335,81        | 4 029 332,03        |
| Production immobilisée                                                                  |                     |                     |
| Subventions d'exploitation et participations                                            | 4 611,36            | 91 999,81           |
| Reprises sur amortissements et provisions                                               | 2 718,71            |                     |
| Transferts de charges                                                                   |                     |                     |
| Autres produits                                                                         | 9 258,03            | 9 020,51            |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                                                | <b>4 153 014,91</b> | <b>4 193 272,15</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                           |                     |                     |
| 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                                           | 388 577,79          | 397 270,53          |
| Services extérieurs et autres                                                           | 269 810,53          | 298 903,14          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                   |                     |                     |
| - sur rémunérations                                                                     | 20 904,75           | 30 253,83           |
| - autres                                                                                |                     |                     |
| Charges de personnel                                                                    |                     |                     |
| - salaires et traitements                                                               | 2 388 995,91        | 2 406 244,43        |
| - charges sociales                                                                      | 981 473,24          | 968 540,88          |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                       |                     |                     |
| - dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations | 185 044,42          | 183 162,51          |
| - dotations aux dépréciations sur actif circulant                                       |                     | 6 934,67            |
| - dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges |                     |                     |
| Autres charges                                                                          | 58,17               | 10 627,72           |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                                                | <b>4 234 864,81</b> | <b>4 301 937,71</b> |
| <b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                                | <b>-81 849,90</b>   | <b>-108 665,56</b>  |
|                                                                                         |                     | 21/                 |

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

| POSTES                                                                                       | Exercice 2025      | Exercice 2024      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                   |                    |                    |
| 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                                |                    |                    |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                                                       |                    |                    |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                                   |                    |                    |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                            |                    |                    |
| Intérêts et charges assimilées                                                               | 23 646,24          | 30 443,12          |
| Différences négatives de change                                                              |                    |                    |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                               |                    |                    |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>                                                        | <b>23 646,24</b>   | <b>30 443,12</b>   |
| <b>2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>                                                        | <b>-23 646,24</b>  | <b>-30 443,12</b>  |
| <b>3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)</b>                                                     | <b>-105 496,14</b> | <b>-139 108,68</b> |
|                                                                                              |                    | 22/                |



52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS  
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

| POSTES                                                            | Exercice 2025       | Exercice 2024       |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                     |                     |                     |
| Sur opérations de gestion                                         |                     |                     |
| - exercice courant                                                | 29 461,57           | 108 452,58          |
| - exercices antérieurs                                            |                     |                     |
| Sur opérations en capital                                         | 77 321,00           | 77 321,00           |
| Reprises sur dépréciations et provisions                          |                     |                     |
| - reprises sur les provisions réglementées                        |                     |                     |
| - reprises sur les dépréciations exceptionnelles                  |                     |                     |
| Transferts de charges                                             |                     |                     |
| <b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>                           | <b>106 782,57</b>   | <b>185 773,58</b>   |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                    |                     |                     |
| Sur opérations de gestion                                         |                     |                     |
| - exercice courant                                                |                     |                     |
| - exercices antérieurs                                            | 8 201,39            | 149,60              |
| Sur opérations en capital                                         |                     |                     |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                     |                     |
| - dotations aux provisions réglementées                           | 66 512,00           |                     |
| - dotations aux amortissements et aux dépréciations               |                     |                     |
| <b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>                         | <b>74 713,39</b>    | <b>149,60</b>       |
| <b>4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>                            | <b>32 069,18</b>    | <b>185 623,98</b>   |
| <b>5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>                            | <b>4 259 797,48</b> | <b>4 379 045,73</b> |
| <b>6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)</b>                            | <b>4 333 224,44</b> | <b>4 332 530,43</b> |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6 )</b>                              | <b>-73 426,96</b>   | <b>46 515,30</b>    |
|                                                                   |                     | 23/                 |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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                                 |                  | 298 994,16   |                            |           |                        |           |           | 298 994,16   |        | 298 994,16   |
| 10222            | FCTVA                                    |                  | 664 491,27   |                            |           |                        | 11 096,64 |           | 675 587,91   |        | 675 587,91   |
|                  | Sous Total compte 1022                   |                  | 664 491,27   |                            |           |                        | 11 096,64 |           | 675 587,91   |        | 675 587,91   |
| 1025             | Dons et legs en capital                  |                  | 36 503,13    |                            |           |                        |           |           | 36 503,13    |        | 36 503,13    |
|                  | Sous Total compte 102                    |                  | 999 988,56   |                            |           |                        | 11 096,64 |           | 1 011 085,20 |        | 1 011 085,20 |
| 10682            | Réserve affectée à l'investissement      |                  | 1 007 633,66 |                            |           |                        |           |           | 1 007 633,66 |        | 1 007 633,66 |
| 10685            | Excédents affectés à la couverture BFR   |                  |              |                            | 46 515,30 |                        |           |           | 46 515,30    |        | 46 515,30    |
| 106860           | Activité principale                      |                  | 18 088,78    |                            |           |                        |           |           | 18 088,78    |        | 18 088,78    |
| 1068632          | EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin |                  | 83 225,12    |                            |           |                        |           |           | 83 225,12    |        | 83 225,12    |
|                  | Sous Total compte 106863                 |                  | 83 225,12    |                            |           |                        |           |           | 83 225,12    |        | 83 225,12    |
|                  | Sous Total compte 10686                  |                  | 101 313,90   |                            |           |                        |           |           | 101 313,90   |        | 101 313,90   |
|                  | Sous Total compte 1068                   |                  | 1 108 947,56 |                            | 46 515,30 |                        |           |           | 1 155 462,86 |        | 1 155 462,86 |
|                  | Sous Total compte 106                    |                  | 1 108 947,56 |                            | 46 515,30 |                        |           |           | 1 155 462,86 |        | 1 155 462,86 |
|                  | Sous Total compte 10                     |                  | 2 108 936,12 |                            | 46 515,30 |                        | 11 096,64 |           | 2 166 548,06 |        | 2 166 548,06 |
| 12               | Résultat exercice (excédent ou déficit)  |                  | 46 515,30    | 46 515,30                  |           |                        |           | 46 515,30 | 46 515,30    |        | 0,00         |
|                  | Sous Total compte 12                     |                  | 46 515,30    | 46 515,30                  |           |                        |           | 46 515,30 | 46 515,30    |        | 0,00         |
| 1311             | Etat                                     |                  | 23 800,00    |                            |           |                        |           |           | 23 800,00    |        | 23 800,00    |
| 1312             | Collectivités et établissements publics  |                  | 649 422,65   |                            |           |                        |           |           | 649 422,65   |        | 649 422,65   |
| 13188            | Autres subv                              |                  | 1 025 840,91 |                            |           |                        |           |           | 1 025 840,91 |        | 1 025 840,91 |
| 24/              |                                          |                  |              |                            |           |                        |           |           |              |        |              |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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 1318                   |                  | 1 025 840,91 |                            |            |                        |           |              | 1 025 840,91 |              | 1 025 840,91 |
|                  | Sous Total compte 131                    |                  | 1 699 063,56 |                            |            |                        |           |              | 1 699 063,56 |              | 1 699 063,56 |
| 1391             | Etat                                     | 13 090,00        |              | 1 190,00                   |            |                        |           | 14 280,00    |              | 14 280,00    |              |
| 1392             | Collectivités et établissements publics  | 275 000,00       |              | 25 000,00                  |            |                        |           | 300 000,00   |              | 300 000,00   |              |
| 13988            | Autres subventions                       | 611 584,00       |              | 51 131,00                  |            |                        |           | 662 715,00   |              | 662 715,00   |              |
|                  | Sous Total compte 1398                   | 611 584,00       |              | 51 131,00                  |            |                        |           | 662 715,00   |              | 662 715,00   |              |
|                  | Sous Total compte 139                    | 899 674,00       |              | 77 321,00                  |            |                        |           | 976 995,00   |              | 976 995,00   |              |
|                  | Sous Total compte 13                     | 899 674,00       | 1 699 063,56 | 77 321,00                  |            |                        |           | 976 995,00   | 1 699 063,56 |              | 722 068,56   |
| 142              | Provisions réglmentées pour renouv immob |                  |              |                            | 66 512,00  |                        |           |              | 66 512,00    |              | 66 512,00    |
|                  | Sous Total compte 14                     |                  |              |                            | 66 512,00  |                        |           |              | 66 512,00    |              | 66 512,00    |
| 1641             | Emprunts en euros                        |                  | 481 750,00   |                            |            | 58 750,00              |           | 58 750,00    | 481 750,00   |              | 423 000,00   |
|                  | Sous Total compte 164                    |                  | 481 750,00   |                            |            | 58 750,00              |           | 58 750,00    | 481 750,00   |              | 423 000,00   |
| 1681             | Autres emprunts                          |                  | 265 214,98   |                            |            | 121 692,00             |           | 121 692,00   | 265 214,98   |              | 143 522,98   |
|                  | Sous Total compte 168                    |                  | 265 214,98   |                            |            | 121 692,00             |           | 121 692,00   | 265 214,98   |              | 143 522,98   |
|                  | Sous Total compte 16                     |                  | 746 964,98   |                            |            | 180 442,00             |           | 180 442,00   | 746 964,98   |              | 566 522,98   |
|                  | Total classe 1                           | 899 674,00       | 4 601 479,96 | 123 836,30                 | 113 027,30 | 180 442,00             | 11 096,64 | 1 203 952,30 | 4 725 603,90 | 976 995,00   | 4 498 646,60 |
| 211              | Terrains                                 | 6 170,93         |              |                            |            |                        |           | 6 170,93     |              | 6 170,93     |              |
| 212              | Agencet amégat terrains plantations      | 12 407,21        |              |                            |            |                        |           | 12 407,21    |              | 12 407,21    |              |
| 21311            | Bâtiments publics                        | 5 992 716,92     |              |                            |            |                        |           | 5 992 716,92 |              | 5 992 716,92 |              |



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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 2131                   | 5 992 716,92     |              |                            |        |                        |        | 5 992 716,92 |              | 5 992 716,92 |              |
| 2135             | Instal gales agenct amégts const IGAAC   | 486 778,95       |              |                            |        |                        |        | 486 778,95   |              | 486 778,95   |              |
|                  | Sous Total compte 213                    | 6 479 495,87     |              |                            |        |                        |        | 6 479 495,87 |              | 6 479 495,87 |              |
| 2151             | Instal complexes spécial                 | 19 245,85        |              |                            |        | 32 564,95              |        | 51 810,80    |              | 51 810,80    |              |
| 2153             | Instal à caractère spécif                | 236 139,94       |              |                            |        | 20 880,84              |        | 257 020,78   |              | 257 020,78   |              |
| 2154             | Matériel et outillage                    | 512 709,62       |              |                            |        | 7 191,51               |        | 519 901,13   |              | 519 901,13   |              |
|                  | Sous Total compte 215                    | 768 095,41       |              |                            |        | 60 637,30              |        | 828 732,71   |              | 828 732,71   |              |
| 2182             | Matériel de transport                    | 99 743,22        |              |                            |        |                        |        | 99 743,22    |              | 99 743,22    |              |
| 2183             | Matériel de bureau et matér informatique | 141 335,94       |              |                            |        |                        |        | 141 335,94   |              | 141 335,94   |              |
| 2184             | Mobilier                                 | 232 634,98       |              |                            |        | 24 860,39              |        | 257 495,37   |              | 257 495,37   |              |
| 2188             | Autres immobilisations corporelles       | 1 812,00         |              |                            |        |                        |        | 1 812,00     |              | 1 812,00     |              |
|                  | Sous Total compte 218                    | 475 526,14       |              |                            |        | 24 860,39              |        | 500 386,53   |              | 500 386,53   |              |
|                  | Sous Total compte 21                     | 7 741 695,56     |              |                            |        | 85 497,69              |        | 7 827 193,25 |              | 7 827 193,25 |              |
| 221              | Terrains                                 | 113 838,41       |              |                            |        |                        |        | 113 838,41   |              | 113 838,41   |              |
| 229              | Droits de l'affectant                    |                  | 1 334 717,70 |                            |        |                        |        |              | 1 334 717,70 |              | 1 334 717,70 |
|                  | Sous Total compte 22                     | 113 838,41       | 1 334 717,70 |                            |        |                        |        | 113 838,41   | 1 334 717,70 |              | 1 220 879,29 |
| 2761             | Créances diverses                        | 121 959,21       |              |                            |        |                        |        | 121 959,21   |              | 121 959,21   |              |
|                  | Sous Total compte 276                    | 121 959,21       |              |                            |        |                        |        | 121 959,21   |              | 121 959,21   |              |
|                  | Sous Total compte 27                     | 121 959,21       |              |                            |        |                        |        | 121 959,21   |              | 121 959,21   |              |





Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| Numéro de Compte | Libellé du compte                         | Balance d'entrée |              | Opérations non-budgétaires |            | Opérations budgétaires |        | Totaux       |              | Soldes       |              |
|------------------|-------------------------------------------|------------------|--------------|----------------------------|------------|------------------------|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                  |                                           | Débit            | Crédit       | Débit                      | Crédit     | Débit                  | Crédit | Débit        | Crédit       | Débit        | Crédit       |
| 2812             | Agenc't amégat terr plantations à demeure |                  | 12 407,21    |                            |            |                        |        |              | 12 407,21    |              | 12 407,21    |
| 28131            | Bâtiments                                 |                  | 2 001 458,07 |                            | 116 258,45 |                        |        |              | 2 117 716,52 |              | 2 117 716,52 |
| 28135            | I.G.A.A.C.                                |                  | 383 073,47   |                            | 12 347,14  |                        |        |              | 395 420,61   |              | 395 420,61   |
|                  | Sous Total compte 2813                    |                  | 2 384 531,54 |                            | 128 605,59 |                        |        |              | 2 513 137,13 |              | 2 513 137,13 |
| 28151            | Installations complexes spécialisées      |                  | 19 245,85    |                            |            |                        |        |              | 19 245,85    |              | 19 245,85    |
| 28153            | Installations à caractère spécifique      |                  | 218 184,68   |                            | 2 604,84   |                        |        |              | 220 789,52   |              | 220 789,52   |
| 28154            | Matériel et outillage                     |                  | 381 666,34   |                            | 25 478,81  |                        |        |              | 407 145,15   |              | 407 145,15   |
|                  | Sous Total compte 2815                    |                  | 619 096,87   |                            | 28 083,65  |                        |        |              | 647 180,52   |              | 647 180,52   |
| 28182            | Matériel de transport                     |                  | 88 384,46    |                            | 2 789,50   |                        |        |              | 91 173,96    |              | 91 173,96    |
| 28183            | Matériel de bureau et matériel informati  |                  | 116 041,13   |                            | 6 163,41   |                        |        |              | 122 204,54   |              | 122 204,54   |
| 28184            | Mobilier                                  |                  | 137 213,45   |                            | 19 402,27  |                        |        |              | 156 615,72   |              | 156 615,72   |
| 28188            | Autres immobilisations corporelles        |                  | 1 812,00     |                            |            |                        |        |              | 1 812,00     |              | 1 812,00     |
|                  | Sous Total compte 2818                    |                  | 343 451,04   |                            | 28 355,18  |                        |        |              | 371 806,22   |              | 371 806,22   |
|                  | Sous Total compte 281                     |                  | 3 359 486,66 |                            | 185 044,42 |                        |        |              | 3 544 531,08 |              | 3 544 531,08 |
|                  | Sous Total compte 28                      |                  | 3 359 486,66 |                            | 185 044,42 |                        |        |              | 3 544 531,08 |              | 3 544 531,08 |
|                  | Total classe 2                            | 7 977 493,18     | 4 694 204,36 |                            | 185 044,42 | 85 497,69              |        | 8 062 990,87 | 4 879 248,78 | 8 062 990,87 | 4 879 248,78 |
| 4011             | Fournisseurs                              |                  | 27 372,56    | 617 197,07                 | 614 308,86 |                        |        | 617 197,07   | 641 681,42   |              | 24 484,35    |
|                  | Sous Total compte 401                     |                  | 27 372,56    | 617 197,07                 | 614 308,86 |                        |        | 617 197,07   | 641 681,42   |              | 24 484,35    |
| 4041             | Fournisseurs ; achats d'immobilisations   |                  |              | 67 800,17                  | 67 800,17  |                        |        | 67 800,17    | 67 800,17    |              | 0,00         |
| 27/              |                                           |                  |              |                            |            |                        |        |              |              |              |              |



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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    |
| 40471            | Fournis immob - Retenues de garantie  |                  | 2 731,43  |                            |              |                        |        |              | 2 731,43     |           | 2 731,43  |
|                  | Sous Total compte 4047                |                  | 2 731,43  |                            |              |                        |        |              | 2 731,43     |           | 2 731,43  |
|                  | Sous Total compte 404                 |                  | 2 731,43  | 67 800,17                  | 67 800,17    |                        |        | 67 800,17    | 70 531,60    |           | 2 731,43  |
| 408              | Fournisseurs ; factures non parvenues |                  | 16 897,47 | 16 897,47                  | 23 570,00    |                        |        | 16 897,47    | 40 467,47    |           | 23 570,00 |
|                  | Sous Total compte 40                  |                  | 47 001,46 | 701 894,71                 | 705 679,03   |                        |        | 701 894,71   | 752 680,49   |           | 50 785,78 |
| 4111             | Usagers                               | 145 178,71       |           | 1 778 551,33               | 1 890 455,34 |                        |        | 1 923 730,04 | 1 890 455,34 | 33 274,70 |           |
| 4114             | Départements                          | 64 309,87        |           | 116 108,49                 | 164 004,52   |                        |        | 180 418,36   | 164 004,52   | 16 413,84 |           |
| 4115             | Autres tiers payants                  | 2 660,74         |           | 839,44                     | 3 500,18     |                        |        | 3 500,18     | 3 500,18     |           | 0,00      |
|                  | Sous Total compte 411                 | 212 149,32       |           | 1 895 499,26               | 2 057 960,04 |                        |        | 2 107 648,58 | 2 057 960,04 | 49 688,54 |           |
| 4152             | Créances irrécouvrables admises       |                  |           | 57,40                      | 57,40        |                        |        | 57,40        | 57,40        |           | 0,00      |
|                  | Sous Total compte 415                 |                  |           | 57,40                      | 57,40        |                        |        | 57,40        | 57,40        |           | 0,00      |
| 4161             | Usagers                               | 6 363,46         |           | 1 196,20                   | 1 017,89     |                        |        | 7 559,66     | 1 017,89     | 6 541,77  |           |
| 4164             | Départements                          |                  |           | 16 416,84                  | 16 416,84    |                        |        | 16 416,84    | 16 416,84    |           | 0,00      |
|                  | Sous Total compte 416                 | 6 363,46         |           | 17 613,04                  | 17 434,73    |                        |        | 23 976,50    | 17 434,73    | 6 541,77  |           |
|                  | Sous Total compte 41                  | 218 512,78       |           | 1 913 169,70               | 2 075 452,17 |                        |        | 2 131 682,48 | 2 075 452,17 | 56 230,31 |           |
| 421              | Personnel - rémunérations dues        |                  |           | 1 894 936,84               | 1 894 936,84 |                        |        | 1 894 936,84 | 1 894 936,84 |           | 0,00      |
| 427              | Personnel - oppositions               |                  |           | 8 206,21                   | 8 206,21     |                        |        | 8 206,21     | 8 206,21     |           | 0,00      |
|                  | Sous Total compte 42                  |                  |           | 1 903 143,05               | 1 903 143,05 |                        |        | 1 903 143,05 | 1 903 143,05 |           | 0,00      |
| 431              | Sécurité sociale                      |                  |           | 883 022,46                 | 883 022,46   |                        |        | 883 022,46   | 883 022,46   |           | 0,00      |
| 28/              |                                       |                  |           |                            |              |                        |        |              |              |           |           |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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   |
| 437              | Autres organismes sociaux                |                  |           | 611 525,52                 | 611 525,52   |                        |        | 611 525,52   | 611 525,52   |            | 0,00     |
|                  | Sous Total compte 43                     |                  |           | 1 494 547,98               | 1 494 547,98 |                        |        | 1 494 547,98 | 1 494 547,98 |            | 0,00     |
| 4421             | Prélèvement à la source - Impôt sur le   |                  |           | 48 045,75                  | 48 045,75    |                        |        | 48 045,75    | 48 045,75    |            | 0,00     |
|                  | Sous Total compte 442                    |                  |           | 48 045,75                  | 48 045,75    |                        |        | 48 045,75    | 48 045,75    |            | 0,00     |
| 443121           | Ressources encaissées par le comptable   |                  | 8 447,76  | 57 394,52                  | 52 569,89    |                        |        | 57 394,52    | 61 017,65    |            | 3 623,13 |
| 443122           | Ress à reverser par cpt à collect assist |                  | 15 255,70 | 54 241,49                  | 44 249,24    |                        |        | 54 241,49    | 59 504,94    |            | 5 263,45 |
|                  | Sous Total compte 44312                  |                  | 23 703,46 | 111 636,01                 | 96 819,13    |                        |        | 111 636,01   | 120 522,59   |            | 8 886,58 |
|                  | Sous Total compte 4431                   |                  | 23 703,46 | 111 636,01                 | 96 819,13    |                        |        | 111 636,01   | 120 522,59   |            | 8 886,58 |
| 44337            | Dépt aide sociale verst contribut héberg |                  |           | 53 428,92                  | 53 428,92    |                        |        | 53 428,92    | 53 428,92    |            | 0,00     |
|                  | Sous Total compte 4433                   |                  |           | 53 428,92                  | 53 428,92    |                        |        | 53 428,92    | 53 428,92    |            | 0,00     |
| 44381            | Autres collectivités publiques - Dépense |                  |           | 561,00                     | 561,00       |                        |        | 561,00       | 561,00       |            | 0,00     |
|                  | Sous Total compte 4438                   |                  |           | 561,00                     | 561,00       |                        |        | 561,00       | 561,00       |            | 0,00     |
|                  | Sous Total compte 443                    |                  | 23 703,46 | 165 625,93                 | 150 809,05   |                        |        | 165 625,93   | 174 512,51   |            | 8 886,58 |
|                  | Sous Total compte 44                     |                  | 23 703,46 | 213 671,68                 | 198 854,80   |                        |        | 213 671,68   | 222 558,26   |            | 8 886,58 |
| 4514             | Compte de rattachement avec le BP        | 281 964,11       |           | 4 486 555,07               | 4 489 605,65 |                        |        | 4 768 519,18 | 4 489 605,65 | 278 913,53 |          |
|                  | Sous Total compte 451                    | 281 964,11       |           | 4 486 555,07               | 4 489 605,65 |                        |        | 4 768 519,18 | 4 489 605,65 | 278 913,53 |          |
|                  | Sous Total compte 45                     | 281 964,11       |           | 4 486 555,07               | 4 489 605,65 |                        |        | 4 768 519,18 | 4 489 605,65 | 278 913,53 |          |
| 46321            | Fonds reçus ou dépos hospital hébergés   |                  | 43,28     | 7 291,36                   | 7 291,36     |                        |        | 7 291,36     | 7 334,64     |            | 43,28    |
|                  | Sous Total compte 4632                   |                  | 43,28     | 7 291,36                   | 7 291,36     |                        |        | 7 291,36     | 7 334,64     |            | 43,28    |
| 29/              |                                          |                  |           |                            |              |                        |        |              |              |            |          |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIASExercice 2025

| 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 463                     |                  | 43,28    | 7 291,36                   | 7 291,36     |                        |        | 7 291,36     | 7 334,64     |        | 43,28    |
| 466              | Excédents de versement                    |                  | 15,00    | 9 100,05                   | 9 100,05     |                        |        | 9 100,05     | 9 115,05     |        | 15,00    |
| 4671             | Autres comptes créditeurs                 |                  |          | 142 494,51                 | 142 494,51   |                        |        | 142 494,51   | 142 494,51   |        | 0,00     |
| 46721            | Débiteurs divers - Amiable                | 247,60           |          | 12 990,86                  | 12 680,86    |                        |        | 13 238,46    | 12 680,86    | 557,60 |          |
| 46726            | Débiteurs divers - Contentieux            |                  |          | 470,13                     | 151,93       |                        |        | 470,13       | 151,93       | 318,20 |          |
|                  | Sous Total compte 4672                    | 247,60           |          | 13 460,99                  | 12 832,79    |                        |        | 13 708,59    | 12 832,79    | 875,80 |          |
|                  | Sous Total compte 467                     | 247,60           |          | 155 955,50                 | 155 327,30   |                        |        | 156 203,10   | 155 327,30   | 875,80 |          |
|                  | Sous Total compte 46                      | 247,60           | 58,28    | 172 346,91                 | 171 718,71   |                        |        | 172 594,51   | 171 776,99   | 817,52 |          |
| 4712             | Virements réimputés                       |                  |          | 225,58                     | 1 415,58     |                        |        | 225,58       | 1 415,58     |        | 1 190,00 |
| 4713             | Recettes perçues avant émission titres    |                  |          | 2 382 534,26               | 2 382 534,26 |                        |        | 2 382 534,26 | 2 382 534,26 |        | 0,00     |
| 471411           | Excédents à réimputer-personne physiques  |                  | 2 759,08 | 10 544,94                  | 12 475,95    |                        |        | 10 544,94    | 15 235,03    |        | 4 690,09 |
| 471412           | Excédents à réimputer - personnes morales |                  |          | 52,48                      | 52,48        |                        |        | 52,48        | 52,48        |        | 0,00     |
|                  | Sous Total compte 47141                   |                  | 2 759,08 | 10 597,42                  | 12 528,43    |                        |        | 10 597,42    | 15 287,51    |        | 4 690,09 |
|                  | Sous Total compte 4714                    |                  | 2 759,08 | 10 597,42                  | 12 528,43    |                        |        | 10 597,42    | 15 287,51    |        | 4 690,09 |
| 4718             | Autres recettes à régulariser             |                  |          | 21 306,71                  | 21 306,71    |                        |        | 21 306,71    | 21 306,71    |        | 0,00     |
|                  | Sous Total compte 471                     |                  | 2 759,08 | 2 414 663,97               | 2 417 784,98 |                        |        | 2 414 663,97 | 2 420 544,06 |        | 5 880,09 |
| 4721             | Dépenses régl sans mandatement préalable  |                  |          | 130 585,51                 | 130 585,51   |                        |        | 130 585,51   | 130 585,51   |        | 0,00     |
| 4722             | Com bancaires en instance de mdt CB       |                  |          | 62,99                      | 62,99        |                        |        | 62,99        | 62,99        |        | 0,00     |
| 4728             | Autres dépenses à régulariser             |                  |          | 27 436,60                  | 27 436,60    |                        |        | 27 436,60    | 27 436,60    |        | 0,00     |
| 30/              |                                           |                  |          |                            |              |                        |        |              |              |        |          |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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    |
| 491              | Sous Total compte 472              |                  |           | 158 085,10                 | 158 085,10    |                        |        | 158 085,10    | 158 085,10    |            | 0,00      |
|                  | Sous Total compte 47               |                  | 2 759,08  | 2 572 749,07               | 2 575 870,08  |                        |        | 2 572 749,07  | 2 578 629,16  |            | 5 880,09  |
|                  | Dépréciat comptes de redevables    |                  | 8 578,84  | 2 718,71                   |               |                        |        | 2 718,71      | 8 578,84      |            | 5 860,13  |
|                  | Dépréciat comptes débiteurs divers |                  | 106,23    |                            |               |                        |        |               | 106,23        |            | 106,23    |
|                  | Sous Total compte 49               |                  | 8 685,07  | 2 718,71                   |               |                        |        | 2 718,71      | 8 685,07      |            | 5 966,36  |
|                  | Total classe 4                     | 500 724,49       | 82 207,35 | 13 460 796,88              | 13 614 871,47 |                        |        | 13 961 521,37 | 13 697 078,82 | 336 019,64 | 71 577,09 |
| 51178            | Autres valeurs impayées            |                  |           | 20 724,84                  | 20 724,84     |                        |        | 20 724,84     | 20 724,84     |            | 0,00      |
| 5118             | Sous Total compte 5117             |                  |           | 20 724,84                  | 20 724,84     |                        |        | 20 724,84     | 20 724,84     |            | 0,00      |
|                  | Autres valeurs à l'encaissement    |                  |           | 1 670 949,68               | 1 670 909,68  |                        |        | 1 670 949,68  | 1 670 909,68  | 40,00      |           |
|                  | Sous Total compte 511              |                  |           | 1 691 674,52               | 1 691 634,52  |                        |        | 1 691 674,52  | 1 691 634,52  | 40,00      |           |
|                  | Sous Total compte 51               |                  |           | 1 691 674,52               | 1 691 634,52  |                        |        | 1 691 674,52  | 1 691 634,52  | 40,00      |           |
|                  | Total classe 5                     |                  |           | 1 691 674,52               | 1 691 634,52  |                        |        | 1 691 674,52  | 1 691 634,52  | 40,00      |           |
| 60611            | Eau et assainissement              |                  |           |                            |               | 10 511,03              |        | 10 511,03     |               | 10 511,03  |           |
| 60612            | Energie, électricité               |                  |           |                            |               | 40 544,17              |        | 40 544,17     |               | 40 544,17  |           |
| 60613            | Chauffage                          |                  |           |                            |               | 68 077,62              |        | 68 077,62     |               | 68 077,62  |           |
|                  | Sous Total compte 6061             |                  |           |                            |               | 119 132,82             |        | 119 132,82    |               | 119 132,82 |           |
| 60621            | Combustibles et carburants         |                  |           |                            |               | 2 167,94               |        | 2 167,94      |               | 2 167,94   |           |
| 60622            | Produits d'entretien               |                  |           |                            |               | 20 012,50              |        | 20 012,50     |               | 20 012,50  |           |
| 60623            | Fournitures d'atelier              |                  |           |                            |               | 5 869,06               |        | 5 869,06      |               | 5 869,06   |           |
| 31/              |                                    |                  |           |                            |               |                        |        |               |               |            |           |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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 |
| 60624            | Fournitures administratives              |                  |        |                            |        | 4 136,36               |           | 4 136,36   |           | 4 136,36   |        |
| 606261           | Protections, produits absorbants         |                  |        |                            |        | 23 372,41              |           | 23 372,41  |           | 23 372,41  |        |
| 606268           | Autres fournitures hôtelières            |                  |        |                            |        | 8 278,58               |           | 8 278,58   |           | 8 278,58   |        |
|                  | Sous Total compte 60626                  |                  |        |                            |        | 31 650,99              |           | 31 650,99  |           | 31 650,99  |        |
|                  | Sous Total compte 6062                   |                  |        |                            |        | 63 836,85              |           | 63 836,85  |           | 63 836,85  |        |
| 6063             | Alimentation                             |                  |        |                            |        | 196 020,14             | 16 100,00 | 196 020,14 | 16 100,00 | 179 920,14 |        |
| 6066             | Fournitures médicales                    |                  |        |                            |        | 26 576,41              |           | 26 576,41  |           | 26 576,41  |        |
|                  | Sous Total compte 606                    |                  |        |                            |        | 405 566,22             | 16 100,00 | 405 566,22 | 16 100,00 | 389 466,22 |        |
| 6096             | Rrro sur achat non stck mat prem fournit |                  |        |                            |        |                        | 888,43    |            | 888,43    |            | 888,43 |
|                  | Sous Total compte 609                    |                  |        |                            |        |                        | 888,43    |            | 888,43    |            | 888,43 |
|                  | Sous Total compte 60                     |                  |        |                            |        | 405 566,22             | 16 988,43 | 405 566,22 | 16 988,43 | 388 577,79 |        |
| 61128            | Autres prestations à caractère médico-so |                  |        |                            |        | 15 272,73              |           | 15 272,73  |           | 15 272,73  |        |
|                  | Sous Total compte 6112                   |                  |        |                            |        | 15 272,73              |           | 15 272,73  |           | 15 272,73  |        |
|                  | Sous Total compte 611                    |                  |        |                            |        | 15 272,73              |           | 15 272,73  |           | 15 272,73  |        |
| 61352            | Équipements                              |                  |        |                            |        | 4 655,68               |           | 4 655,68   |           | 4 655,68   |        |
| 61357            | Matériel médical                         |                  |        |                            |        | 9 459,61               |           | 9 459,61   |           | 9 459,61   |        |
|                  | Sous Total compte 6135                   |                  |        |                            |        | 14 115,29              |           | 14 115,29  |           | 14 115,29  |        |
|                  | Sous Total compte 613                    |                  |        |                            |        | 14 115,29              |           | 14 115,29  |           | 14 115,29  |        |
| 61528            | Autres                                   |                  |        |                            |        | 12 786,37              |           | 12 786,37  |           | 12 786,37  |        |
| 32/              |                                          |                  |        |                            |        |                        |           |            |           |            |        |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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 6152                   |                  |        |                            |        | 12 786,37              |        | 12 786,37  |        | 12 786,37  |        |
| 61558            | Autres matériels et outillages           |                  |        |                            |        | 4 763,14               |        | 4 763,14   |        | 4 763,14   |        |
|                  | Sous Total compte 6155                   |                  |        |                            |        | 4 763,14               |        | 4 763,14   |        | 4 763,14   |        |
| 61561            | Informatique                             |                  |        |                            |        | 19 806,34              | 208,80 | 19 806,34  | 208,80 | 19 597,54  |        |
| 61568            | Autres                                   |                  |        |                            |        | 75 355,29              |        | 75 355,29  |        | 75 355,29  |        |
|                  | Sous Total compte 6156                   |                  |        |                            |        | 95 161,63              | 208,80 | 95 161,63  | 208,80 | 94 952,83  |        |
|                  | Sous Total compte 615                    |                  |        |                            |        | 112 711,14             | 208,80 | 112 711,14 | 208,80 | 112 502,34 |        |
| 6165             | Responsabilité civile                    |                  |        |                            |        | 6 006,44               |        | 6 006,44   |        | 6 006,44   |        |
| 61681            | Assurance maladie, maternité et accident |                  |        |                            |        | 54 362,36              |        | 54 362,36  |        | 54 362,36  |        |
| 61688            | Autres risques                           |                  |        |                            |        | 11 154,61              |        | 11 154,61  |        | 11 154,61  |        |
|                  | Sous Total compte 6168                   |                  |        |                            |        | 65 516,97              |        | 65 516,97  |        | 65 516,97  |        |
|                  | Sous Total compte 616                    |                  |        |                            |        | 71 523,41              |        | 71 523,41  |        | 71 523,41  |        |
| 6184             | Concours divers (cotisations ...)        |                  |        |                            |        | 10 774,53              |        | 10 774,53  |        | 10 774,53  |        |
| 6185             | Frais colloques séminaires conférences   |                  |        |                            |        | 1 786,12               |        | 1 786,12   |        | 1 786,12   |        |
|                  | Sous Total compte 618                    |                  |        |                            |        | 12 560,65              |        | 12 560,65  |        | 12 560,65  |        |
|                  | Sous Total compte 61                     |                  |        |                            |        | 226 183,22             | 208,80 | 226 183,22 | 208,80 | 225 974,42 |        |
| 622312           | Autres médecins                          |                  |        |                            |        | 686,00                 |        | 686,00     |        | 686,00     |        |
|                  | Sous Total compte 62231                  |                  |        |                            |        | 686,00                 |        | 686,00     |        | 686,00     |        |
|                  | Sous Total compte 6223                   |                  |        |                            |        | 686,00                 |        | 686,00     |        | 686,00     |        |



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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 622</b>              |                  |        |                            |        | <b>686,00</b>          |               | <b>686,00</b>    |               | <b>686,00</b>    |        |
| 6251             | Voyages et déplacements                   |                  |        |                            |        | 974,58                 |               | 974,58           |               | 974,58           |        |
| 6257             | Réceptions                                |                  |        |                            |        | 4 607,26               |               | 4 607,26         |               | 4 607,26         |        |
|                  | <b>Sous Total compte 625</b>              |                  |        |                            |        | <b>5 581,84</b>        |               | <b>5 581,84</b>  |               | <b>5 581,84</b>  |        |
| 6261             | Frais d'affranchissements                 |                  |        |                            |        | 313,36                 | 251,55        | 313,36           | 251,55        | 61,81            |        |
| 6262             | Frais de télécommunication                |                  |        |                            |        | 5 648,08               | 545,92        | 5 648,08         | 545,92        | 5 102,16         |        |
|                  | <b>Sous Total compte 626</b>              |                  |        |                            |        | <b>5 961,44</b>        | <b>797,47</b> | <b>5 961,44</b>  | <b>797,47</b> | <b>5 163,97</b>  |        |
| 627              | Services bancaires et assimilés           |                  |        |                            |        | 0,49                   |               | 0,49             |               | 0,49             |        |
| 6281             | Prestations de blanchissage à l'extérieu  |                  |        |                            |        | 30 177,88              |               | 30 177,88        |               | 30 177,88        |        |
| 6288             | Autres                                    |                  |        |                            |        | 2 225,93               |               | 2 225,93         |               | 2 225,93         |        |
|                  | <b>Sous Total compte 628</b>              |                  |        |                            |        | <b>32 403,81</b>       |               | <b>32 403,81</b> |               | <b>32 403,81</b> |        |
|                  | <b>Sous Total compte 62</b>               |                  |        |                            |        | <b>44 633,58</b>       | <b>797,47</b> | <b>44 633,58</b> | <b>797,47</b> | <b>43 836,11</b> |        |
| 6338             | Autres impots taxes et assimilés sur rém  |                  |        |                            |        | 20 904,75              |               | 20 904,75        |               | 20 904,75        |        |
|                  | <b>Sous Total compte 633</b>              |                  |        |                            |        | <b>20 904,75</b>       |               | <b>20 904,75</b> |               | <b>20 904,75</b> |        |
|                  | <b>Sous Total compte 63</b>               |                  |        |                            |        | <b>20 904,75</b>       |               | <b>20 904,75</b> |               | <b>20 904,75</b> |        |
| 64111            | Rémunération principale                   |                  |        |                            |        | 908 175,51             |               | 908 175,51       |               | 908 175,51       |        |
| 64114            | Nouvelle bonification indiciaire (NBI)    |                  |        |                            |        | 3 911,03               |               | 3 911,03         |               | 3 911,03         |        |
| 64115            | Supplément familial de traitement         |                  |        |                            |        | 18 490,04              |               | 18 490,04        |               | 18 490,04        |        |
| 641182           | Complément de traitement indiciaire (CTI) |                  |        |                            |        | 104 647,65             |               | 104 647,65       |               | 104 647,65       |        |
| 34/              |                                           |                  |        |                            |        |                        |               |                  |               |                  |        |



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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    |
| 641183           | Prime Grand âge                           |                  |        |                            |        | 14 007,16              |           | 14 007,16    |           | 14 007,16    |           |
| 641185           | Majoration horaire pour travail de nuit   |                  |        |                            |        | 3 029,13               |           | 3 029,13     |           | 3 029,13     |           |
| 641186           | Indemnités forfaitaires pour travail des  |                  |        |                            |        | 36 850,50              |           | 36 850,50    |           | 36 850,50    |           |
| 641188           | Autres                                    |                  |        |                            |        | 328 135,41             |           | 328 135,41   |           | 328 135,41   |           |
|                  | Sous Total compte 64118                   |                  |        |                            |        | 486 669,85             |           | 486 669,85   |           | 486 669,85   |           |
|                  | Sous Total compte 6411                    |                  |        |                            |        | 1 417 246,43           |           | 1 417 246,43 |           | 1 417 246,43 |           |
| 64131            | Rémunération principale                   |                  |        |                            |        | 817 570,90             |           | 817 570,90   |           | 817 570,90   |           |
| 641382           | Complément de traitement indiciaire (CTI) |                  |        |                            |        | 101 824,16             |           | 101 824,16   |           | 101 824,16   |           |
| 641383           | Prime Grand âge                           |                  |        |                            |        | 16 769,77              |           | 16 769,77    |           | 16 769,77    |           |
| 641385           | Majoration horaire pour travail de nuit   |                  |        |                            |        | 2 816,00               |           | 2 816,00     |           | 2 816,00     |           |
| 641386           | Indemnités forfaitaires pour travail des  |                  |        |                            |        | 49 569,89              |           | 49 569,89    |           | 49 569,89    |           |
|                  | Sous Total compte 64138                   |                  |        |                            |        | 170 979,82             |           | 170 979,82   |           | 170 979,82   |           |
|                  | Sous Total compte 6413                    |                  |        |                            |        | 988 550,72             |           | 988 550,72   |           | 988 550,72   |           |
| 6419             | Rembst rémunérations du persel non médi   |                  |        |                            |        | 52,48                  | 42 739,37 | 52,48        | 42 739,37 |              | 42 686,89 |
|                  | Sous Total compte 641                     |                  |        |                            |        | 2 405 849,63           | 42 739,37 | 2 405 849,63 | 42 739,37 | 2 363 110,26 |           |
| 64511            | Cotisations à l'URSSAF                    |                  |        |                            |        | 497 401,86             |           | 497 401,86   |           | 497 401,86   |           |
| 64513            | Cotisations aux caisses de retraite       |                  |        |                            |        | 55 663,30              |           | 55 663,30    |           | 55 663,30    |           |
| 64514            | Cotisations à l'ASSEDIC                   |                  |        |                            |        | 45 045,16              |           | 45 045,16    |           | 45 045,16    |           |
| 64515            | Cotisations à la CNRACL                   |                  |        |                            |        | 354 099,45             |           | 354 099,45   |           | 354 099,45   |           |
| 35/              |                                           |                  |        |                            |        |                        |           |              |           |              |           |



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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 6451                   |                  |        |                            |        | 952 209,77             |           | 952 209,77   |           | 952 209,77   |        |
|                  | Sous Total compte 645                    |                  |        |                            |        | 952 209,77             |           | 952 209,77   |           | 952 209,77   |        |
| 6471             | Prestations versées pour le cpte du FNAL |                  |        |                            |        | 25 326,27              |           | 25 326,27    |           | 25 326,27    |        |
| 6475             | Médecine du travail                      |                  |        |                            |        | 3 937,20               |           | 3 937,20     |           | 3 937,20     |        |
|                  | Sous Total compte 647                    |                  |        |                            |        | 29 263,47              |           | 29 263,47    |           | 29 263,47    |        |
| 6488             | Autres charges diverses de personnel     |                  |        |                            |        | 25 885,65              |           | 25 885,65    |           | 25 885,65    |        |
|                  | Sous Total compte 648                    |                  |        |                            |        | 25 885,65              |           | 25 885,65    |           | 25 885,65    |        |
|                  | Sous Total compte 64                     |                  |        |                            |        | 3 413 208,52           | 42 739,37 | 3 413 208,52 | 42 739,37 | 3 370 469,15 |        |
| 6541             | Créances admises en non valeur           |                  |        |                            |        | 57,40                  |           | 57,40        |           | 57,40        |        |
|                  | Sous Total compte 654                    |                  |        |                            |        | 57,40                  |           | 57,40        |           | 57,40        |        |
| 6588             | Autres                                   |                  |        |                            |        | 0,77                   |           | 0,77         |           | 0,77         |        |
|                  | Sous Total compte 658                    |                  |        |                            |        | 0,77                   |           | 0,77         |           | 0,77         |        |
|                  | Sous Total compte 65                     |                  |        |                            |        | 58,17                  |           | 58,17        |           | 58,17        |        |
| 6611             | Intérêts des emprunts et dettes          |                  |        |                            |        | 23 646,24              |           | 23 646,24    |           | 23 646,24    |        |
|                  | Sous Total compte 661                    |                  |        |                            |        | 23 646,24              |           | 23 646,24    |           | 23 646,24    |        |
|                  | Sous Total compte 66                     |                  |        |                            |        | 23 646,24              |           | 23 646,24    |           | 23 646,24    |        |
| 673              | Titres annulés exercices antérieurs      |                  |        |                            |        | 8 201,39               |           | 8 201,39     |           | 8 201,39     |        |
|                  | Sous Total compte 67                     |                  |        |                            |        | 8 201,39               |           | 8 201,39     |           | 8 201,39     |        |
| 68112            | Immob corporelles                        |                  |        |                            |        | 185 044,42             |           | 185 044,42   |           | 185 044,42   |        |
| 36/              |                                          |                  |        |                            |        |                        |           |              |           |              |        |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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       |
| 68742            | Sous Total compte 6811                   |                  |        |                            |        | 185 044,42             |              | 185 044,42   |              | 185 044,42   |              |
|                  | Sous Total compte 681                    |                  |        |                            |        | 185 044,42             |              | 185 044,42   |              | 185 044,42   |              |
|                  | DP réglementées                          |                  |        |                            |        |                        |              |              |              |              |              |
|                  | renouvellement immob                     |                  |        |                            |        | 66 512,00              |              | 66 512,00    |              | 66 512,00    |              |
|                  | Sous Total compte 6874                   |                  |        |                            |        | 66 512,00              |              | 66 512,00    |              | 66 512,00    |              |
|                  | Sous Total compte 687                    |                  |        |                            |        | 66 512,00              |              | 66 512,00    |              | 66 512,00    |              |
|                  | Sous Total compte 68                     |                  |        |                            |        | 251 556,42             |              | 251 556,42   |              | 251 556,42   |              |
|                  | Total classe 6                           |                  |        |                            |        | 4 393 958,51           | 60 734,07    | 4 393 958,51 | 60 734,07    | 4 376 799,76 | 43 575,32    |
| 7081             | Produits des services exploités dans l'i |                  |        |                            |        |                        | 5 036,00     |              | 5 036,00     |              | 5 036,00     |
| 7085             | Prestations delivrées aux usagers accom  |                  |        |                            |        |                        | 521,00       |              | 521,00       |              | 521,00       |
| 7088             | Autres produits d'activités annexes      |                  |        |                            |        | 8 534,00               | 17 068,00    | 8 534,00     | 17 068,00    |              | 8 534,00     |
|                  | Sous Total compte 708                    |                  |        |                            |        | 8 534,00               | 22 625,00    | 8 534,00     | 22 625,00    |              | 14 091,00    |
|                  | Sous Total compte 70                     |                  |        |                            |        | 8 534,00               | 22 625,00    | 8 534,00     | 22 625,00    |              | 14 091,00    |
| 735111           | Hébergt permant résidents régim oblig SS |                  |        |                            |        |                        | 1 976 740,95 |              | 1 976 740,95 |              | 1 976 740,95 |
|                  | Sous Total compte 73511                  |                  |        |                            |        |                        | 1 976 740,95 |              | 1 976 740,95 |              | 1 976 740,95 |
|                  | Sous Total compte 7351                   |                  |        |                            |        |                        | 1 976 740,95 |              | 1 976 740,95 |              | 1 976 740,95 |
| 7352121          | Hébergement permanent des résidents      |                  |        |                            |        |                        | 450 906,73   |              | 450 906,73   |              | 450 906,73   |
|                  | Sous Total compte 735212                 |                  |        |                            |        |                        | 450 906,73   |              | 450 906,73   |              | 450 906,73   |
|                  | Sous Total compte 73521                  |                  |        |                            |        |                        | 450 906,73   |              | 450 906,73   |              | 450 906,73   |
| 7352212          | Accueil sans hébergement                 |                  |        |                            |        |                        | 17 829,39    |              | 17 829,39    |              | 17 829,39    |
| 37/              |                                          |                  |        |                            |        |                        |              |              |              |              |              |



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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 735221                |                  |        |                            |        |                        | 17 829,39    |           | 17 829,39    |        | 17 829,39    |
|                  | Sous Total compte 73522                 |                  |        |                            |        |                        | 17 829,39    |           | 17 829,39    |        | 17 829,39    |
|                  | Sous Total compte 7352                  |                  |        |                            |        |                        | 468 736,12   |           | 468 736,12   |        | 468 736,12   |
| 735311           | Tarifs journaliers socle de prestations |                  |        |                            |        | 12 154,85              | 1 440 032,42 | 12 154,85 | 1 440 032,42 |        | 1 427 877,57 |
|                  | Sous Total compte 73531                 |                  |        |                            |        | 12 154,85              | 1 440 032,42 | 12 154,85 | 1 440 032,42 |        | 1 427 877,57 |
| 73532            | Part afférente à la dépendance          |                  |        |                            |        | 1 495,11               | 171 513,70   | 1 495,11  | 171 513,70   |        | 170 018,59   |
| 7353511          | Part afférente à l'hébergement          |                  |        |                            |        |                        | 43 830,76    |           | 43 830,76    |        | 43 830,76    |
| 7353512          | Part afférente à la dépendance          |                  |        |                            |        |                        | 14 660,74    |           | 14 660,74    |        | 14 660,74    |
|                  | Sous Total compte 735351                |                  |        |                            |        |                        | 58 491,50    |           | 58 491,50    |        | 58 491,50    |
| 735352           | Accueil sans hébergement                |                  |        |                            |        | 453,20                 | 11 021,71    | 453,20    | 11 021,71    |        | 10 568,51    |
|                  | Sous Total compte 73535                 |                  |        |                            |        | 453,20                 | 69 513,21    | 453,20    | 69 513,21    |        | 69 060,01    |
|                  | Sous Total compte 7353                  |                  |        |                            |        | 14 103,16              | 1 681 059,33 | 14 103,16 | 1 681 059,33 |        | 1 666 956,17 |
|                  | Sous Total compte 735                   |                  |        |                            |        | 14 103,16              | 4 126 536,40 | 14 103,16 | 4 126 536,40 |        | 4 112 433,24 |
| 7388             | Autres                                  |                  |        |                            |        |                        | 9 902,57     |           | 9 902,57     |        | 9 902,57     |
|                  | Sous Total compte 738                   |                  |        |                            |        |                        | 9 902,57     |           | 9 902,57     |        | 9 902,57     |
|                  | Sous Total compte 73                    |                  |        |                            |        | 14 103,16              | 4 136 438,97 | 14 103,16 | 4 136 438,97 |        | 4 122 335,81 |
| 7488             | Autres                                  |                  |        |                            |        |                        | 4 611,36     |           | 4 611,36     |        | 4 611,36     |
|                  | Sous Total compte 748                   |                  |        |                            |        |                        | 4 611,36     |           | 4 611,36     |        | 4 611,36     |
|                  | Sous Total compte 74                    |                  |        |                            |        |                        | 4 611,36     |           | 4 611,36     |        | 4 611,36     |
| 38/              |                                         |                  |        |                            |        |                        |              |           |              |        |              |



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| 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        |
| 7588             | Autres produits divers de gestion couran |                  |              |                            |               | 10,00                  | 9 268,03     | 10,00         | 9 268,03      |               | 9 258,03      |
|                  | Sous Total compte 758                    |                  |              |                            |               | 10,00                  | 9 268,03     | 10,00         | 9 268,03      |               | 9 258,03      |
|                  | Sous Total compte 75                     |                  |              |                            |               | 10,00                  | 9 268,03     | 10,00         | 9 268,03      |               | 9 258,03      |
| 7718             | Autres                                   |                  |              |                            |               |                        | 651,79       |               | 651,79        |               | 651,79        |
|                  | Sous Total compte 771                    |                  |              |                            |               |                        | 651,79       |               | 651,79        |               | 651,79        |
| 777              | Quote-part des subv d'investisSEM        |                  |              |                            |               |                        | 77 321,00    |               | 77 321,00     |               | 77 321,00     |
| 778              | Autres produits exceptionnels            |                  |              |                            |               |                        | 28 809,78    |               | 28 809,78     |               | 28 809,78     |
|                  | Sous Total compte 77                     |                  |              |                            |               |                        | 106 782,57   |               | 106 782,57    |               | 106 782,57    |
| 7817             | Reprises dépréciations actifs circulants |                  |              |                            |               |                        | 2 718,71     |               | 2 718,71      |               | 2 718,71      |
|                  | Sous Total compte 781                    |                  |              |                            |               |                        | 2 718,71     |               | 2 718,71      |               | 2 718,71      |
|                  | Sous Total compte 78                     |                  |              |                            |               |                        | 2 718,71     |               | 2 718,71      |               | 2 718,71      |
|                  | Total classe 7                           |                  |              |                            |               | 22 647,16              | 4 282 444,64 | 22 647,16     | 4 282 444,64  |               | 4 259 797,48  |
|                  | Total général                            | 9 377 891,67     | 9 377 891,67 | 15 276 307,70              | 15 604 577,71 | 4 682 545,36           | 4 354 275,35 | 29 336 744,73 | 29 336 744,73 | 13 752 845,27 | 13 752 845,27 |
| 39/              |                                          |                  |              |                            |               |                        |              |               |               |               |               |

Balance des valeurs inactives  
Arrêtée à la date du 31/12/2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| DESIGNATION DES COMPTES<br>N° intitulé<br>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       |
| 39/                                                                    |                  |                |       |                  |                |       |           |            |

Envoyé en préfecture le 16/03/2026  
Reçu en préfecture le 16/03/2026  
Publié le 17/03/2026  
ID : 040-200075687-20260312-2026\_25-BF

  
ETABLISSEMENT : EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE L'EXERCICE 2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| Intitulé du CR<br>(1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | RESULTAT D'EXPLOITATION<br>DE L'EXERCICE 2024<br>(2) | REPORT A NOUVEAU 2024<br>(3) |                             | RESULTAT A AFFECTER AU<br>TITRE DE L'EXERCICE 2024<br>(4) = (2) + (3) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                      | RAN excédentaire<br>(SC 110) | RAN déficitaire<br>(SD 119) |                                                                       |
| HEBERGEMENT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 27 720,67                                            |                              |                             | 27 720,67                                                             |
| DEPENDANCE ET SOINS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 18 794,63                                            |                              |                             | 18 794,63                                                             |
| <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> |                                                      |                              |                             |                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                      |                              |                             | 41/                                                                   |



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE L'EXERCICE 2025

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| INTITULÉ DU CR<br>(1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | C/10682<br>Investissement<br>(5) | C/10685 Réserve<br>de trésorerie<br>(6) | C/10686 Réserve<br>de compensation<br>(7) | C/10687 Réserve<br>de compensation<br>des charges<br>d'amortissement<br>(8) | C/110 RAN<br>excédentaire<br>(9) | C/119 RAN<br>déficitaire<br>(10) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| HEBERGEMENT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  | 46 515,30                               |                                           |                                                                             |                                  |                                  |
| DEPENDANCE ET SOINS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                  |                                         |                                           |                                                                             |                                  |                                  |
| <p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p> |                                  |                                         |                                           |                                                                             |                                  |                                  |



DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2025 À AFFECTER  
L'EXERCICE 2026

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Exercice 2025

| Intitulé du CR<br>(1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | RESULTAT D'EXPLOITATION<br>DE L'EXERCICE 2025<br>(2) | REPORT A NOUVEAU 2025<br>(3) |                             | RESULTAT A AFFECTER AU<br>TITRE DE L'EXERCICE 2025<br>(4) = (2) + (3) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                      | RAN excédentaire<br>(SC 110) | RAN déficitaire<br>(SD 119) |                                                                       |
| HEBERGEMENT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                      |                              |                             |                                                                       |
| DEPENDANCE ET SOINS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                      |                              |                             |                                                                       |
| <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 global).</div> <div>(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</div> <div>(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.</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> |                                                      |                              |                             |                                                                       |



ETABLISSEMENT : EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

Envoyé en préfecture le 16/03/2026

Reçu en préfecture le 16/03/2026

Publié le 17/03/2026

ID : 040-200075687-20260312-2026\_25-BF

  
Exercice 2025

Page des signatures

52701 - EHPAD CHAUMIERE FLEURIE-CIAS

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 CHAUMIERE FLEURIE-CIAS** pendant l'année **2025** 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