

EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 05/03/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

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

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

IDENTIFIANT BUDGET 50100

SGC PAUILLAC-SOULAC

N° CODIQUE 033039

Date Edition : 05/03/2026

Compte : DEFINITIF

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : EHPAD SEMIGNAN CCAS

Code FINESS de l'entité juridique : 330799776

LACANAU

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

N° SIRET 26330212700026

Nomenclature : M22

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

50100

EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Accusé de réception en préfecture
033-263302127-20260430-DL30042026-07-DE
Date de réception préfecture : 30/04/2026

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	390 300,00	0,00	0,00	390 300,00	352 124,73	-9%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 956 600,00	0,00	0,00	1 956 600,00	1 847 246,93	-5%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	344 593,61	0,00	0,00	344 593,61	341 891,11	0%
TOTAL DES CHARGES	2 691 493,61	0,00	0,00	2 691 493,61	2 541 262,77	-5%
EXCÉDENT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						3/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 400 976,27	0,00	0,00	2 400 976,27	2 440 764,82	2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	93 350,00	0,00	0,00	93 350,00	36 194,07	-61%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	6 522,42	-6%
TOTAL DES PRODUITS	2 501 326,27	0,00	0,00	2 501 326,27	2 483 481,31	0%
DÉFICIT	190 167,34	0,00	0,00	190 167,34	57 781,46	-69%

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

4/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Compte de résultat consolidé

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	390 300,00	0,00	0,00	390 300,00	352 124,73	-9%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 956 600,00	0,00	0,00	1 956 600,00	1 847 246,93	-5%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	344 593,61	0,00	0,00	344 593,61	341 891,11	0%
TOTAL DES CHARGES	2 691 493,61	0,00	0,00	2 691 493,61	2 541 262,77	-5%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 400 976,27	0,00	0,00	2 400 976,27	2 440 764,82	2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	93 350,00	0,00	0,00	93 350,00	36 194,07	-61%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	6 522,42	-6%
TOTAL DES PRODUITS	2 501 326,27	0,00	0,00	2 501 326,27	2 483 481,31	0%
DÉFICIT	190 167,34	0,00	0,00	190 167,34	57 781,46	-69%

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

5/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	2 691 493,61	0,00	0,00	2 691 493,61	2 541 262,77	-5%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	60 195,11	0,00	0,00	60 195,11	53 530,63	-11%
TOTAL I	2 631 298,50	0,00	0,00	2 631 298,50	2 487 732,14	-5%
TOTAL DES PRODUITS	2 501 326,27	0,00	0,00	2 501 326,27	2 483 481,31	0%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	1 522,42	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	-100%
TOTAL II	2 500 826,27	0,00	0,00	2 500 826,27	2 481 958,89	0%
CAF OU IAF	-130 472,23	0,00	0,00	-130 472,23	-5 773,25	-95%

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

6/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	130 472,23	0,00	0,00	130 472,23	5 773,25	-95%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	53 564,00	0,00	0,00	53 564,00	47 878,12	-10%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	199 036,23	0,00	0,00	199 036,23	68 651,37	-65%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	23 800,00	0,00	0,00	23 800,00	32 412,62	37%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	23 800,00	0,00	0,00	23 800,00	32 412,62	37%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	175 236,23	0,00	0,00	175 236,23	36 238,75	-79%

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

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Alimentation	129 000,00	0,00	0,00	129 000,00	128 159,34	1 687,34	126 472,00	-1%
6066 - Fournitures médicales	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	19 060,75	110,04	18 950,71	-52%
6251 - Voyages et déplacements	100,00	0,00	0,00	100,00	159,82	17,39	142,43	43%
6257 - Réceptions	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6262 - Frais de télécommunication	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	2 172,57	622,03	1 550,54	-48%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	27 300,00	0,00	0,00	27 300,00	36 637,79	0,00	36 637,79	35%
6288 - Autres	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	17 608,42	0,00	17 608,42	26%
60611 - Eau et assainissement	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	14 109,77	0,00	14 109,77	18%
60612 - Energie, électricité	47 000,00	0,00	0,00	47 000,00	45 546,99	7 096,99	38 450,00	-18%
60613 - Chauffage	67 000,00	0,00	0,00	67 000,00	53 950,84	0,00	53 950,84	-19%
60622 - Produits d'entretien	20 500,00	0,00	0,00	20 500,00	16 802,72	0,00	16 802,72	-18%
60623 - Fournitures d'atelier	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	1 827,74	0,00	1 827,74	-8%
60624 - Fournitures administratives	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	1 469,03	373,21	1 095,82	-8%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 060,18	0,00	1 060,18	7%
60628 - Autres fournitures non stockées	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 497,34	0,00	1 497,34	50%
606261 - Protections, produits absorbants	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	16 716,58	0,00	16 716,58	-16%
606268 - Autres fournitures hôtelières	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	5 251,85	0,00	5 251,85	32%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	390 300,00	0,00	0,00	390 300,00	362 031,73	9 907,00	352 124,73	-9%

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

8/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6218 - Autres personnels extérieurs	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00	25 062,00	240,00	24 822,00	-4%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00	5 469,57	0,00	5 469,57	4%
6336 - Cotisation au fonds pour l'emploi hospitalier	17 400,00	0,00	0,00	17 400,00	16 363,48	0,00	16 363,48	-5%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00	1 518,71	0,00	1 518,71	-15%
6416 - Emplois d'insertion	38 600,00	0,00	0,00	38 600,00	6 414,01	0,00	6 414,01	-83%
6471 - Prestations versées pour le compte du F.N.A.L.	5 900,00	0,00	0,00	5 900,00	5 573,82	0,00	5 573,82	-5%
6475 - Médecine du travail	750,00	0,00	0,00	750,00	372,50	152,50	220,00	-70%
62113 - Personnel médical et paramédical	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	7 426,80	0,00	7 426,80	-62%
64111 - Rémunération principale	485 000,00	0,00	0,00	485 000,00	510 814,22	0,00	510 814,22	6%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00	3 108,03	0,00	3 108,03	-2%
64115 - Supplément familial de traitement	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	9 095,87	0,00	9 095,87	22%
64131 - Rémunération principale	685 000,00	0,00	0,00	685 000,00	635 149,23	459,78	634 689,45	-7%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	50 700,00	0,00	0,00	50 700,00	47 894,77	0,00	47 894,77	-5%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	4 250,00	0,00	0,00	4 250,00	3 936,12	0,00	3 936,12	-7%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	24 700,00	0,00	0,00	24 700,00	25 777,30	0,00	25 777,30	5%
64515 - Cotisations à la CNRACL	217 000,00	0,00	0,00	217 000,00	198 718,47	0,00	198 718,47	-8%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	10 315,00	0,00	10 315,00	-14%
64788 - Autres	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	35 254,40	0,00	35 254,40	-11%

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

9/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	56 800,00	0,00	0,00	56 800,00	50 989,80	0,00	50 989,80	-10%
641183 - Prime Grand âge	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00	3 824,05	0,00	3 824,05	-30%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	13 300,00	0,00	0,00	13 300,00	17 128,57	0,00	17 128,57	29%
641188 - Autres	149 500,00	0,00	0,00	149 500,00	134 980,94	0,00	134 980,94	-9%
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	51 000,00	0,00	0,00	51 000,00	54 792,18	0,00	54 792,18	8%
641383 - Prime Grand âge	14 400,00	0,00	0,00	14 400,00	10 109,66	0,00	10 109,66	-29%
641386 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00	28 009,71	0,00	28 009,71	34%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	1 956 600,00	0,00	0,00	1 956 600,00	1 848 099,21	852,28	1 847 246,93	-5%
623 - Publicité, publications, relations publiques	100,00	0,00	0,00	100,00	108,00	0,00	108,00	8%
627 - Services bancaires et assimilés	100,00	0,00	0,00	100,00	1,14	0,07	1,07	-98%
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	450,00	0,00	0,00	450,00	415,97	0,00	415,97	-7%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00	1 016,40	0,00	1 016,40	-67%
6132 - Locations immobilières	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	91 782,98	0,00	91 782,98	-2%
6182 - Documentation générale et technique	500,00	0,00	0,00	500,00	480,00	0,00	480,00	-4%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	300,00	0,00	0,00	300,00	170,00	0,00	170,00	-43%
6188 - Autres frais divers	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00	12 169,59	0,00	12 169,59	-6%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	300,00	0,00	0,00	300,00	345,23	345,23	0,00	-100%
6541 - Créances admises en non valeur	1,00	0,00	0,00	1,00	0,42	0,00	0,42	-58%

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

10/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6588 - Autres	10,00	0,00	0,00	10,00	1,46	0,00	1,46	-85%
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	337,50	0,00	0,00	337,50	337,50	324,38	13,12	-96%
61351 - Informatique	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	280,72	0,00	280,72	-85%
61352 - Équipements	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	3 240,00	0,00	3 240,00	30%
61357 - Matériel médical	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 443,10	0,00	15 443,10	3%
61358 - Autres locations mobilières	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	2 099,46	308,18	1 791,28	20%
61521 - Bâtiments publics	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	6 953,73	0,00	6 953,73	74%
61551 - Matériel médical	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	2 489,13	0,00	2 489,13	66%
61558 - Autres matériels et outillages	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	2 439,36	0,00	2 439,36	-18%
61561 - Informatique	11 200,00	0,00	0,00	11 200,00	4 639,10	0,00	4 639,10	-58%
61562 - Matériel médical	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	2 094,42	0,00	2 094,42	-53%
61568 - Autres	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00	39 140,00	3 814,52	35 325,48	36%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	101 000,00	0,00	0,00	101 000,00	107 505,15	0,00	107 505,15	7%
68111 - Immobilisations incorporelles	11 705,38	0,00	0,00	11 705,38	11 705,38	0,00	11 705,38	0%
68112 - Immobilisations corporelles	48 489,73	0,00	0,00	48 489,73	41 825,25	0,00	41 825,25	-13%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	344 593,61	0,00	0,00	344 593,61	346 683,49	4 792,38	341 891,11	0%
TOTAL DES CHARGES	2 691 493,61	0,00	0,00	2 691 493,61	2 556 814,43	15 551,66	2 541 262,77	-5%
EXCÉDENT								

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

11/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU
Compte de résultatExercice 2025
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
73532 - Part afférente à la dépendance	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	79 961,29	571,38	79 389,91	0%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	921 645,00	0,00	0,00	921 645,00	989 610,00	0,00	989 610,00	8%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	911 173,07	0,00	0,00	911 173,07	896 012,28	3 482,22	892 530,06	-2%
7351128 - Autres financements complémentaires	9 125,00	0,00	0,00	9 125,00	0,00	0,00	0,00	-100%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	195 001,75	163,59	194 838,16	-2%
7352281 - Part afférente à l'hébergement	257 500,00	0,00	0,00	257 500,00	263 116,03	1 343,25	261 772,78	2%
7352282 - Part afférente à la dépendance	21 533,20	0,00	0,00	21 533,20	22 738,31	114,40	22 623,91	6%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 400 976,27	0,00	0,00	2 400 976,27	2 446 439,66	5 674,84	2 440 764,82	2%
744 - FCTVA	500,00	0,00	0,00	500,00	193,01	0,00	193,01	-61%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	51 000,00	0,00	0,00	51 000,00	6 924,86	0,00	6 924,86	-86%
6479 - Remboursements sur autres charges sociales	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	17 659,23	0,00	17 659,23	-1%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	1 250,00	0,00	0,00	1 250,00	1 100,00	0,00	1 100,00	-12%
7488 - Autres	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	10 252,75	0,00	10 252,75	-53%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	600,00	0,00	0,00	600,00	64,22	0,00	64,22	-89%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	93 350,00	0,00	0,00	93 350,00	36 194,07	0,00	36 194,07	-61%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	1 522,42	0,00	1 522,42	-
778 - Autres produits exceptionnels	6 500,00	0,00	0,00	6 500,00	5 000,00	0,00	5 000,00	-23%
7811 - Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	6 522,42	0,00	6 522,42	-6%
TOTAL DES PRODUITS	2 501 326,27	0,00	0,00	2 501 326,27	2 489 156,15	5 674,84	2 483 481,31	0%
DÉFICIT	190 167,34	0,00	0,00	190 167,34			57 781,46	-69%

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.

13/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	2 691 493,61	0,00	0,00	2 691 493,61	0,00	0,00	2 541 262,77	-5%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	60 195,11	0,00	0,00	60 195,11	53 530,63	0,00	53 530,63	-11%
68111 - Immobilisations incorporelles	11 705,38	0,00	0,00	11 705,38	11 705,38	0,00	11 705,38	0%
68112 - Immobilisations corporelles	48 489,73	0,00	0,00	48 489,73	41 825,25	0,00	41 825,25	-13%
TOTAL I	2 631 298,50	0,00	0,00	2 631 298,50	-53 530,63	0,00	2 487 732,14	-5%
TOTAL DES PRODUITS	2 501 326,27	0,00	0,00	2 501 326,27	0,00	0,00	2 483 481,31	0%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	1 522,42	0,00	1 522,42	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
7811 - Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL II	2 500 826,27	0,00	0,00	2 500 826,27	-1 522,42	0,00	2 481 958,89	0%
CAF OU IAF	-130 472,23	0,00	0,00	-130 472,23			-5 773,25	-95%

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

14/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	130 472,23	0,00	0,00	130 472,23			5 773,25	-95%
1641 - Emprunts en euros	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0%
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2 040,00	0,00	0,00	2 040,00	2 040,00	0,00	2 040,00	0%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	6 946,00	0,00	0,00	6 946,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	5 601,60	0,00	5 601,60	-
2184 - Mobilier	2 149,00	0,00	0,00	2 149,00	2 522,81	0,00	2 522,81	18%
2188 - Autres immobilisations corporelles	42 429,00	0,00	0,00	42 429,00	37 713,71	0,00	37 713,71	-11%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	53 564,00	0,00	0,00	53 564,00	47 878,12	0,00	47 878,12	-10%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	199 036,23	0,00	0,00	199 036,23	62 878,12	0,00	68 651,37	-65%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								

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

15/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT								-
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	23 800,00	0,00	0,00	23 800,00	24 063,92	0,00	24 063,92	2%
13188 - Autres subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	8 348,70	0,00	8 348,70	-
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	23 800,00	0,00	0,00	23 800,00	32 412,62	0,00	32 412,62	37%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	23 800,00	0,00	0,00	23 800,00	32 412,62	0,00	32 412,62	37%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	175 236,23	0,00	0,00	175 236,23			36 238,75	-79%

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.

16/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

BILAN

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	6 804,00		6 804,00	6 804,00
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	41 613,36	24 115,56	17 497,80	27 163,18
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	243,45	96,00	147,45	163,45
Constructions				
Installations, matériel et outillage techniques				
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	740 056,35	394 955,66	345 100,69	341 071,82
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	788 717,16	419 167,22	369 549,94	375 202,45

17/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

BILAN

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS 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	21 067,35		21 067,35	11 056,66
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	5 389,43		5 389,43	2 870,29
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	409 771,84		409 771,84	464 075,25
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	436 228,62		436 228,62	478 002,20
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)	1 224 945,78	419 167,22	805 778,56	853 204,65

18/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

BILAN

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	25 588,41	1 524,49
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	563 748,34	563 748,34
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	27 696,92	27 696,92
Réserve de compensation des déficits	296 330,53	271 529,42
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire	-105 361,21	-32 267,11
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-17 800,00	-17 800,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-57 781,46	-48 292,99
Subventions d'investissement	19 005,66	12 179,38
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	751 427,19	778 318,45
		19/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

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		15 000,00
Emprunts et dettes financières divers		324,38
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		12 006,80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 980,80	24 141,72
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	248,00	121,00
Autres	24 623,58	21 805,82
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	50 852,38	73 399,72
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	3 498,99	1 486,48
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	3 498,99	1 486,48
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	805 778,56	853 204,65

20/

RESULTATS50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	1 100,00	1 321,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	2 440 764,82	2 374 498,98
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	10 445,76	21 530,47
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	64,22	651,01
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 452 374,80	2 398 001,46
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	296 185,55	311 544,35
Services extérieurs et autres	375 101,09	312 662,79
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	23 351,76	23 679,02
- autres	415,97	451,83
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 457 031,63	1 423 609,20
- charges sociales	310 030,65	350 138,02
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	53 530,63	33 036,58
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	1,88	9 530,57
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 515 649,16	2 464 652,36
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-63 274,36	-66 650,90

21/

RESULTATS50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	13,12	350,63
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	13,12	350,63
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-13,12	-350,63
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-63 287,48	-67 001,53
		22/

RESULTATS50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	5 000,00	19 329,40
- exercices antérieurs		2 419,16
Sur opérations en capital	1 522,42	
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	6 522,42	21 748,56
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	1 016,40	3 040,02
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 016,40	3 040,02
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	5 506,02	18 708,54
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 458 897,22	2 419 750,02
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	2 516 678,68	2 468 043,01
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-57 781,46	-48 292,99

23/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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
10222	FCTVA						24 063,92		24 063,92		24 063,92
	Sous Total compte 1022						24 063,92		24 063,92		24 063,92
1025	Dons et legs en capital		1 524,49						1 524,49		1 524,49
	Sous Total compte 102		1 524,49				24 063,92		25 588,41		25 588,41
10682	Réserve affectée à l'investissement		563 748,34						563 748,34		563 748,34
10685	Excédents affectés à la couverture BFR		27 696,92						27 696,92		27 696,92
106860	Activité principale				296 330,53				296 330,53		296 330,53
106861	Services de l'article R314-74 du CASF			296 330,53	296 330,53			296 330,53	296 330,53		0,00
1068632	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		271 529,42	543 058,84	271 529,42			543 058,84	543 058,84		0,00
	Sous Total compte 106863		271 529,42	543 058,84	271 529,42			543 058,84	543 058,84		0,00
	Sous Total compte 10686		271 529,42	839 389,37	864 190,48			839 389,37	1 135 719,90		296 330,53
	Sous Total compte 1068		862 974,68	839 389,37	864 190,48			839 389,37	1 727 165,16		887 775,79
	Sous Total compte 106		862 974,68	839 389,37	864 190,48			839 389,37	1 727 165,16		887 775,79
	Sous Total compte 10		864 499,17	839 389,37	864 190,48		24 063,92	839 389,37	1 752 753,57		913 364,20
114131	EHPAD section tarifaire hébergement	10 800,00						10 800,00		10 800,00	
114132	EHPAD section tarifaire dépendance	7 000,00						7 000,00		7 000,00	
	Sous Total compte 11413	17 800,00						17 800,00		17 800,00	
	Sous Total compte 1141	17 800,00						17 800,00		17 800,00	
	Sous Total compte 114	17 800,00						17 800,00		17 800,00	

24/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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
1190	Activité principale	32 267,11		105 361,21	32 267,11			137 628,32	32 267,11	105 361,21	
1191	Services de l'article R314-74 du CASF			105 361,21	105 361,21			105 361,21	105 361,21		0,00
	Sous Total compte 119	32 267,11		210 722,42	137 628,32			242 989,53	137 628,32	105 361,21	
	Sous Total compte 11	50 067,11		210 722,42	137 628,32			260 789,53	137 628,32	123 161,21	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	48 292,99		48 292,99	96 585,98			96 585,98	96 585,98		0,00
	Sous Total compte 12	48 292,99		48 292,99	96 585,98			96 585,98	96 585,98		0,00
13188	Autres subv		12 179,38				8 348,70		20 528,08		20 528,08
	Sous Total compte 1318		12 179,38				8 348,70		20 528,08		20 528,08
	Sous Total compte 131		12 179,38				8 348,70		20 528,08		20 528,08
1391	Etat			1 522,42				1 522,42		1 522,42	
	Sous Total compte 139			1 522,42				1 522,42		1 522,42	
	Sous Total compte 13		12 179,38	1 522,42			8 348,70	1 522,42	20 528,08		19 005,66
1641	Emprunts en euros		15 000,00			15 000,00		15 000,00	15 000,00		0,00
	Sous Total compte 164		15 000,00			15 000,00		15 000,00	15 000,00		0,00
1688	Intérêts courus		324,38	324,38				324,38	324,38		0,00
	Sous Total compte 168		324,38	324,38				324,38	324,38		0,00
	Sous Total compte 16		15 324,38	324,38		15 000,00		15 324,38	15 324,38		0,00
	Total classe 1	98 360,10	892 002,93	1 100 251,58	1 098 404,78	15 000,00	32 412,62	1 213 611,68	2 022 820,33	124 683,63	933 892,28
2013	Frais d'évaluation	6 804,00						6 804,00		6 804,00	

25/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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 201	6 804,00						6 804,00		6 804,00	
205	Concessions et droits similaires, brevet	39 573,36				2 040,00		41 613,36		41 613,36	
	Sous Total compte 20	46 377,36				2 040,00		48 417,36		48 417,36	
212	Agencet amégat terrains plantations	243,45						243,45		243,45	
2181	Instal gales agencet amngts divers	242 084,55						242 084,55		242 084,55	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	88 551,76				5 601,60		94 153,36		94 153,36	
2184	Mobilier	159 157,80				2 522,81		161 680,61		161 680,61	
2188	Autres immobilisations corporelles	204 424,12				37 713,71		242 137,83		242 137,83	
	Sous Total compte 218	694 218,23				45 838,12		740 056,35		740 056,35	
	Sous Total compte 21	694 461,68				45 838,12		740 299,80		740 299,80	
2805	Concessions et droits similaires, brevet		12 410,18		11 705,38				24 115,56		24 115,56
	Sous Total compte 280		12 410,18		11 705,38				24 115,56		24 115,56
2812	Agencet amégat terr plantations à demeure		80,00		16,00				96,00		96,00
28181	Installations gales agct amgt divers		65 187,38		17 929,98				83 117,36		83 117,36
28183	Matériel de bureau et matériel informati		69 886,18		5 518,87				75 405,05		75 405,05
28184	Mobilier		74 919,82		9 775,31				84 695,13		84 695,13
28188	Autres immobilisations corporelles		143 153,03		8 585,09				151 738,12		151 738,12
	Sous Total compte 2818		353 146,41		41 809,25				394 955,66		394 955,66
	Sous Total compte 281		353 226,41		41 825,25				395 051,66		395 051,66

26/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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 28		365 636,59		53 530,63				419 167,22		419 167,22
	Total classe 2	740 839,04	365 636,59		53 530,63	47 878,12		788 717,16	419 167,22	788 717,16	419 167,22
4011	Fournisseurs		16 735,41	667 058,25	657 708,47			667 058,25	674 443,88		7 385,63
	Sous Total compte 401		16 735,41	667 058,25	657 708,47			667 058,25	674 443,88		7 385,63
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			47 878,12	47 878,12			47 878,12	47 878,12		0,00
	Sous Total compte 404			47 878,12	47 878,12			47 878,12	47 878,12		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		7 406,31	7 406,31	18 595,17			7 406,31	26 001,48		18 595,17
	Sous Total compte 40		24 141,72	722 342,68	724 181,76			722 342,68	748 323,48		25 980,80
4111	Usagers	8 900,32		981 907,98	971 897,29			990 808,30	971 897,29	18 911,01	
4112	Caisse pivot			76 803,00	76 803,00			76 803,00	76 803,00		0,00
41134	Autres régimes obligatoires de sécu soc			153 606,00	153 606,00			153 606,00	153 606,00		0,00
	Sous Total compte 4113			153 606,00	153 606,00			153 606,00	153 606,00		0,00
4114	Départements	2 870,29		331 724,59	329 205,45			334 594,88	329 205,45	5 389,43	
4115	Autres tiers payants			165,59	165,59			165,59	165,59		0,00
	Sous Total compte 411	11 770,61		1 544 207,16	1 531 677,33			1 555 977,77	1 531 677,33	24 300,44	
4152	Créances irrécouvrables admises			0,42	0,42			0,42	0,42		0,00
	Sous Total compte 415			0,42	0,42			0,42	0,42		0,00
4161	Usagers	2 156,34		231,14	231,14			2 387,48	231,14	2 156,34	
4165	Autres tiers payants			5,71	5,71			5,71	5,71		0,00
											27/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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 416	2 156,34		236,85	236,85			2 393,19	236,85	2 156,34	
419171	Provision versée par hébergés en attente		12 006,80	21 437,05	9 430,25			21 437,05	21 437,05		0,00
	Sous Total compte 41917		12 006,80	21 437,05	9 430,25			21 437,05	21 437,05		0,00
	Sous Total compte 4191		12 006,80	21 437,05	9 430,25			21 437,05	21 437,05		0,00
	Sous Total compte 419		12 006,80	21 437,05	9 430,25			21 437,05	21 437,05		0,00
	Sous Total compte 41	13 926,95	12 006,80	1 565 881,48	1 541 344,85			1 579 808,43	1 553 351,65	26 456,78	
421	Personnel - rémunérations dues			1 234 681,52	1 234 681,52			1 234 681,52	1 234 681,52		0,00
427	Personnel - oppositions			6 389,75	6 389,75			6 389,75	6 389,75		0,00
	Sous Total compte 42			1 241 071,27	1 241 071,27			1 241 071,27	1 241 071,27		0,00
431	Sécurité sociale			466 383,62	466 383,62			466 383,62	466 383,62		0,00
437	Autres organismes sociaux			21 665,75	21 665,75			21 665,75	21 665,75		0,00
	Sous Total compte 43			488 049,37	488 049,37			488 049,37	488 049,37		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			54 341,01	54 341,01			54 341,01	54 341,01		0,00
	Sous Total compte 442			54 341,01	54 341,01			54 341,01	54 341,01		0,00
443121	Ressources encaissées par le comptable		8 001,91	88 850,86	86 216,93			88 850,86	94 218,84		5 367,98
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		13 634,02	82 507,13	81 241,07			82 507,13	94 875,09		12 367,96
	Sous Total compte 44312		21 635,93	171 357,99	167 458,00			171 357,99	189 093,93		17 735,94
	Sous Total compte 4431		21 635,93	171 357,99	167 458,00			171 357,99	189 093,93		17 735,94
44321	Etat - Dépenses			127,49	127,49			127,49	127,49		0,00
28/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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
443221	Recettes- Amiable			943,80	943,80			943,80	943,80		0,00
	Sous Total compte 44322			943,80	943,80			943,80	943,80		0,00
	Sous Total compte 4432			1 071,29	1 071,29			1 071,29	1 071,29		0,00
44331	Départements - Dépenses			2 471,38	9 322,01			2 471,38	9 322,01		6 850,63
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg			77 279,46	77 279,46			77 279,46	77 279,46		0,00
	Sous Total compte 4433			79 750,84	86 601,47			79 750,84	86 601,47		6 850,63
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			127,49	127,49			127,49	127,49		0,00
443821	Recettes- Amiable			1 184,04	1 184,04			1 184,04	1 184,04		0,00
	Sous Total compte 44382			1 184,04	1 184,04			1 184,04	1 184,04		0,00
	Sous Total compte 4438			1 311,53	1 311,53			1 311,53	1 311,53		0,00
	Sous Total compte 443		21 635,93	253 491,65	256 442,29			253 491,65	278 078,22		24 586,57
4478	Autres impôts et taxes			23 767,73	23 767,73			23 767,73	23 767,73		0,00
	Sous Total compte 447			23 767,73	23 767,73			23 767,73	23 767,73		0,00
	Sous Total compte 44		21 635,93	331 600,39	334 551,03			331 600,39	356 186,96		24 586,57
451	Compte de rattachement avec le BP	463 430,59		2 596 489,45	2 650 318,89			3 059 920,04	2 650 318,89	409 601,15	
	Sous Total compte 45	463 430,59		2 596 489,45	2 650 318,89			3 059 920,04	2 650 318,89	409 601,15	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		121,00	9 026,41	9 153,41			9 026,41	9 274,41		248,00
	Sous Total compte 4632		121,00	9 026,41	9 153,41			9 026,41	9 274,41		248,00
	Sous Total compte 463		121,00	9 026,41	9 153,41			9 026,41	9 274,41		248,00

29/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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
466	Excédents de versement			25,72	62,73			25,72	62,73		37,01
4671	Autres comptes créditeurs			20 954,98	20 954,98			20 954,98	20 954,98		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	110,41		42 632,40	42 742,81			42 742,81	42 742,81		0,00
46726	Débiteurs divers - Contentieux	534,25			363,56			534,25	363,56	170,69	
	Sous Total compte 4672	644,66		42 632,40	43 106,37			43 277,06	43 106,37	170,69	
	Sous Total compte 467	644,66		63 587,38	64 061,35			64 232,04	64 061,35	170,69	
4686	Autres charges à payer		169,89	169,89				169,89	169,89		0,00
	Sous Total compte 468		169,89	169,89				169,89	169,89		0,00
	Sous Total compte 46	644,66	290,89	72 809,40	73 277,49			73 454,06	73 568,38		114,32
4713	Recettes perçues avant émission titres			1 169 759,47	1 169 759,47			1 169 759,47	1 169 759,47		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		1 090,14	4 988,60	5 350,53			4 988,60	6 440,67		1 452,07
471412	Excédents à réimputer - personnes morales			1 457,65	1 621,24			1 457,65	1 621,24		163,59
	Sous Total compte 47141		1 090,14	6 446,25	6 971,77			6 446,25	8 061,91		1 615,66
	Sous Total compte 4714		1 090,14	6 446,25	6 971,77			6 446,25	8 061,91		1 615,66
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra			335 528,53	337 411,86			335 528,53	337 411,86		1 883,33
	Sous Total compte 4717			335 528,53	337 411,86			335 528,53	337 411,86		1 883,33
4718	Autres recettes à régulariser		396,34	10 278,04	9 881,70			10 278,04	10 278,04		0,00
	Sous Total compte 471		1 486,48	1 522 012,29	1 524 024,80			1 522 012,29	1 525 511,28		3 498,99
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			15 337,50	15 337,50			15 337,50	15 337,50		0,00
											30/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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
4722	Com bancaires en instance de mdt CB			1,14	1,14			1,14	1,14		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			22 476,80	22 476,80			22 476,80	22 476,80		0,00
	Sous Total compte 472			37 815,44	37 815,44			37 815,44	37 815,44		0,00
	Sous Total compte 47		1 486,48	1 559 827,73	1 561 840,24			1 559 827,73	1 563 326,72		3 498,99
	Total classe 4	478 002,20	59 561,82	8 578 071,77	8 614 634,90			9 056 073,97	8 674 196,72	436 228,62	54 351,37
51178	Autres valeurs impayées			9 091,39	9 091,39			9 091,39	9 091,39		0,00
	Sous Total compte 5117			9 091,39	9 091,39			9 091,39	9 091,39		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			861 365,81	861 365,81			861 365,81	861 365,81		0,00
	Sous Total compte 511			870 457,20	870 457,20			870 457,20	870 457,20		0,00
	Sous Total compte 51			870 457,20	870 457,20			870 457,20	870 457,20		0,00
588	Autres virements internes			2 299,99	2 299,99			2 299,99	2 299,99		0,00
	Sous Total compte 58			2 299,99	2 299,99			2 299,99	2 299,99		0,00
	Total classe 5			872 757,19	872 757,19			872 757,19	872 757,19		0,00
60611	Eau et assainissement					14 109,77		14 109,77		14 109,77	
60612	Energie, électricité					45 546,99	7 096,99	45 546,99	7 096,99	38 450,00	
60613	Chauffage					53 950,84		53 950,84		53 950,84	
	Sous Total compte 6061					113 607,60	7 096,99	113 607,60	7 096,99	106 510,61	
60622	Produits d'entretien					16 802,72		16 802,72		16 802,72	
60623	Fournitures d'atelier					1 827,74		1 827,74		1 827,74	
											31/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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					1 469,03	373,21	1 469,03	373,21	1 095,82	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					1 060,18		1 060,18		1 060,18	
606261	Protections, produits absorbants					16 716,58		16 716,58		16 716,58	
606268	Autres fournitures hôtelières					5 251,85		5 251,85		5 251,85	
	Sous Total compte 60626					21 968,43		21 968,43		21 968,43	
60628	Autres fournit non stkées					1 497,34		1 497,34		1 497,34	
	Sous Total compte 6062					44 625,44	373,21	44 625,44	373,21	44 252,23	
6063	Alimentation					128 159,34	1 687,34	128 159,34	1 687,34	126 472,00	
6066	Fournitures médicales					19 060,75	110,04	19 060,75	110,04	18 950,71	
	Sous Total compte 606					305 453,13	9 267,58	305 453,13	9 267,58	296 185,55	
	Sous Total compte 60					305 453,13	9 267,58	305 453,13	9 267,58	296 185,55	
6132	Locations immobilières					91 782,98		91 782,98		91 782,98	
61351	Informatique					280,72		280,72		280,72	
61352	Équipements					3 240,00		3 240,00		3 240,00	
61357	Matériel médical					15 443,10		15 443,10		15 443,10	
61358	Autres locations mobilières					2 099,46	308,18	2 099,46	308,18	1 791,28	
	Sous Total compte 6135					21 063,28	308,18	21 063,28	308,18	20 755,10	
	Sous Total compte 613					112 846,26	308,18	112 846,26	308,18	112 538,08	
61521	Bâtiments publics					6 953,73		6 953,73		6 953,73	

32/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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					6 953,73		6 953,73		6 953,73	
61551	Matériel médical					2 489,13		2 489,13		2 489,13	
61558	Autres matériels et outillages					2 439,36		2 439,36		2 439,36	
	Sous Total compte 6155					4 928,49		4 928,49		4 928,49	
61561	Informatique					4 639,10		4 639,10		4 639,10	
61562	Matériel médical					2 094,42		2 094,42		2 094,42	
61568	Autres					39 140,00	3 814,52	39 140,00	3 814,52	35 325,48	
	Sous Total compte 6156					45 873,52	3 814,52	45 873,52	3 814,52	42 059,00	
	Sous Total compte 615					57 755,74	3 814,52	57 755,74	3 814,52	53 941,22	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					107 505,15		107 505,15		107 505,15	
	Sous Total compte 6168					107 505,15		107 505,15		107 505,15	
	Sous Total compte 616					107 505,15		107 505,15		107 505,15	
6182	Documentation generale et technique					480,00		480,00		480,00	
6184	Concours divers (cotisations ...)					170,00		170,00		170,00	
6188	Autres frais divers					12 169,59		12 169,59		12 169,59	
	Sous Total compte 618					12 819,59		12 819,59		12 819,59	
	Sous Total compte 61					290 926,74	4 122,70	290 926,74	4 122,70	286 804,04	
62113	Personnel médical et paramédical					7 426,80		7 426,80		7 426,80	
	Sous Total compte 6211					7 426,80		7 426,80		7 426,80	

33/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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
6218	Autres personnels extérieurs					25 062,00	240,00	25 062,00	240,00	24 822,00	
	Sous Total compte 621					32 488,80	240,00	32 488,80	240,00	32 248,80	
623	Publicité publications relations publicu					108,00		108,00		108,00	
6251	Voyages et déplacements					159,82	17,39	159,82	17,39	142,43	
	Sous Total compte 625					159,82	17,39	159,82	17,39	142,43	
6262	Frais de télécommunication					2 172,57	622,03	2 172,57	622,03	1 550,54	
	Sous Total compte 626					2 172,57	622,03	2 172,57	622,03	1 550,54	
627	Services bancaires et assimilés					1,14	0,07	1,14	0,07	1,07	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					36 637,79		36 637,79		36 637,79	
6288	Autres					17 608,42		17 608,42		17 608,42	
	Sous Total compte 628					54 246,21		54 246,21		54 246,21	
	Sous Total compte 62					89 176,54	879,49	89 176,54	879,49	88 297,05	
6333	Participation des employeurs à la format					5 469,57		5 469,57		5 469,57	
6336	Cotisation au fonds pour l'emploi hospit					16 363,48		16 363,48		16 363,48	
6338	Autres impots taxes et assimilés sur rém					1 518,71		1 518,71		1 518,71	
	Sous Total compte 633					23 351,76		23 351,76		23 351,76	
637	Autres impots taxes et assim (autres org					415,97		415,97		415,97	
	Sous Total compte 63					23 767,73		23 767,73		23 767,73	
64111	Rémunération principale					510 814,22		510 814,22		510 814,22	

34/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					3 108,03		3 108,03		3 108,03	
64115	Supplément familial de traitement					9 095,87		9 095,87		9 095,87	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					50 989,80		50 989,80		50 989,80	
641183	Prime Grand âge					3 824,05		3 824,05		3 824,05	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					17 128,57		17 128,57		17 128,57	
641188	Autres					134 980,94		134 980,94		134 980,94	
	Sous Total compte 64118					206 923,36		206 923,36		206 923,36	
	Sous Total compte 6411					729 941,48		729 941,48		729 941,48	
64131	Rémunération principale					635 149,23	459,78	635 149,23	459,78	634 689,45	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)					54 792,18		54 792,18		54 792,18	
641383	Prime Grand âge					10 109,66		10 109,66		10 109,66	
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des					28 009,71		28 009,71		28 009,71	
	Sous Total compte 64138					92 911,55		92 911,55		92 911,55	
	Sous Total compte 6413					728 060,78	459,78	728 060,78	459,78	727 601,00	
6416	Emplois d'insertion					6 414,01		6 414,01		6 414,01	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						6 924,86		6 924,86		6 924,86
	Sous Total compte 641					1 464 416,27	7 384,64	1 464 416,27	7 384,64	1 457 031,63	
64511	Cotisations à l'URSSAF					47 894,77		47 894,77		47 894,77	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					3 936,12		3 936,12		3 936,12	

35/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					25 777,30		25 777,30		25 777,30	
64515	Cotisations à la CNRACL					198 718,47		198 718,47		198 718,47	
64518	Cotisations autres organismes sociaux					10 315,00		10 315,00		10 315,00	
	Sous Total compte 6451					286 641,66		286 641,66		286 641,66	
	Sous Total compte 645					286 641,66		286 641,66		286 641,66	
6471	Prestations versées pour le cpte du FNAL					5 573,82		5 573,82		5 573,82	
6475	Médecine du travail					372,50	152,50	372,50	152,50	220,00	
64788	Autres					35 254,40		35 254,40		35 254,40	
	Sous Total compte 6478					35 254,40		35 254,40		35 254,40	
6479	Remboursts sur autres charges sociales						17 659,23		17 659,23		17 659,23
	Sous Total compte 647					41 200,72	17 811,73	41 200,72	17 811,73	23 388,99	
	Sous Total compte 64					1 792 258,65	25 196,37	1 792 258,65	25 196,37	1 767 062,28	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					345,23	345,23	345,23	345,23		0,00
	Sous Total compte 651					345,23	345,23	345,23	345,23		0,00
6541	Créances admises en non valeur					0,42		0,42		0,42	
	Sous Total compte 654					0,42		0,42		0,42	
6588	Autres					1,46		1,46		1,46	
	Sous Total compte 658					1,46		1,46		1,46	
	Sous Total compte 65					347,11	345,23	347,11	345,23	1,88	

36/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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
6611	Intérêts des emprunts et dettes					337,50	324,38	337,50	324,38	13,12	
	Sous Total compte 661					337,50	324,38	337,50	324,38	13,12	
	Sous Total compte 66					337,50	324,38	337,50	324,38	13,12	
673	Titres annulés exercices antérieurs					1 016,40		1 016,40		1 016,40	
	Sous Total compte 67					1 016,40		1 016,40		1 016,40	
68111	Immob incorporelles					11 705,38		11 705,38		11 705,38	
68112	Immob corporelles					41 825,25		41 825,25		41 825,25	
	Sous Total compte 6811					53 530,63		53 530,63		53 530,63	
	Sous Total compte 681					53 530,63		53 530,63		53 530,63	
	Sous Total compte 68					53 530,63		53 530,63		53 530,63	
	Total classe 6					2 556 814,43	40 135,75	2 556 814,43	40 135,75	2 541 262,77	24 584,09
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						1 100,00		1 100,00		1 100,00
	Sous Total compte 708						1 100,00		1 100,00		1 100,00
	Sous Total compte 70						1 100,00		1 100,00		1 100,00
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						989 610,00		989 610,00		989 610,00
	Sous Total compte 73511						989 610,00		989 610,00		989 610,00
	Sous Total compte 7351						989 610,00		989 610,00		989 610,00
7352121	Hébergement permanent des résidents					163,59	195 001,75	163,59	195 001,75	194 838,16	
	Sous Total compte 735212					163,59	195 001,75	163,59	195 001,75	194 838,16	

37/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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 73521					163,59	195 001,75	163,59	195 001,75		194 838,16
7352281	Part afférente à l'hébergement					1 343,25	263 116,03	1 343,25	263 116,03		261 772,78
7352282	Part afférente à la dépendance					114,40	22 738,31	114,40	22 738,31		22 623,91
	Sous Total compte 735228					1 457,65	285 854,34	1 457,65	285 854,34		284 396,69
	Sous Total compte 73522					1 457,65	285 854,34	1 457,65	285 854,34		284 396,69
	Sous Total compte 7352					1 621,24	480 856,09	1 621,24	480 856,09		479 234,85
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					3 482,22	896 012,28	3 482,22	896 012,28		892 530,06
	Sous Total compte 73531					3 482,22	896 012,28	3 482,22	896 012,28		892 530,06
73532	Part afférente à la dépendance					571,38	79 961,29	571,38	79 961,29		79 389,91
	Sous Total compte 7353					4 053,60	975 973,57	4 053,60	975 973,57		971 919,97
	Sous Total compte 735					5 674,84	2 446 439,66	5 674,84	2 446 439,66		2 440 764,82
	Sous Total compte 73					5 674,84	2 446 439,66	5 674,84	2 446 439,66		2 440 764,82
744	FCTVA						193,01		193,01		193,01
7488	Autres						10 252,75		10 252,75		10 252,75
	Sous Total compte 748						10 252,75		10 252,75		10 252,75
	Sous Total compte 74						10 445,76		10 445,76		10 445,76
7588	Autres produits divers de gestion couran						64,22		64,22		64,22
	Sous Total compte 758						64,22		64,22		64,22
	Sous Total compte 75						64,22		64,22		64,22
											38/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

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
777	Quote-part des subv d'investisSEM						1 522,42		1 522,42		1 522,42
778	Autres produits exceptionnels						5 000,00		5 000,00		5 000,00
	Sous Total compte 77						6 522,42		6 522,42		6 522,42
	Total classe 7					5 674,84	2 464 572,06		5 674,84	2 464 572,06	2 458 897,22
	Total général	1 317 201,34	1 317 201,34	10 551 080,54	10 639 327,50	2 625 367,39	2 537 120,43	14 493 649,27	14 493 649,27	3 890 892,18	3 890 892,18
											39/

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

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

Accusé de réception en préfecture
 033-263302127-20260430-DL30042026-07-DE
 Date de réception préfecture : 30/04/2026

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

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
HEBERGEMENT	-73 094,10		-32 267,11	-105 361,21
DEPENDANCE ET SOINS	24 801,11			24 801,11
<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>				

41/

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

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
HEBERGEMENT						-105 361,21
DEPENDANCE ET SOINS			24 801,11			
<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. 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>						

41/

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

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2025 (2)	REPORT A NOUVEAU 2025 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2025 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
HEBERGEMENT	-96 240,23			-96 240,23
DEPENDANCE ET SOINS	38 458,77			38 458,77
<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 global).</p> <p>(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(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.</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>				

42/

Page des signatures

50100 - EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU

Exercice 2025

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

Observations :

FRISCOURT Laura (1048494972-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP D'AQUITAINE ET DEPT G..., le 06/03/2026

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **EHPAD SEMIGNAN CCAS LACANAU** pendant l'année 2025 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SCARABELLO Patrick (1013826380-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A PAUILLAC-SOULAC, le 16/03/2026

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