



## EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M Frédéric COGNON  
Mme Nadia MALANDAIN  
M Hubert METAIS

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 11/03/2024 AU 19/09/2024  
DU 02/01/2024 AU 10/03/2024  
DU 01/01/2024 AU 01/01/2024

076037 SGC ROUEN

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A) .....	4
<a href="#">1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1) .....</a>	<a href="#">5</a>
<a href="#">2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2) .....</a>	<a href="#">11</a>
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B) .....	21
1. Bilan (Etat B1) .....	22
<a href="#">1. Bilan Actif .....</a>	
<a href="#">2. Bilan Passif .....</a>	
<a href="#">2. Compte de résultat (Etat B2-1) .....</a>	<a href="#">27</a>
4. Balance des comptes (Etat B3) .....	31
<a href="#">5. Balance des valeurs inactives (Etat B4) .....</a>	<a href="#">47</a>
<a href="#">3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C) .....</a>	<a href="#">49</a>
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) .....	50
<a href="#">2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2) .....</a>	<a href="#">53</a>
<a href="#">4ème PARTIE : SIGNATURES .....</a>	<a href="#">55</a>

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Compte de résultat

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	220 450,00	0,00	0,00	220 450,00	157 788,53	-28%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	854 400,00	0,00	0,00	854 400,00	803 272,63	-5%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	313 621,00	0,00	0,00	313 621,00	213 465,76	-31%
TOTAL DES CHARGES	1 388 471,00	0,00	0,00	1 388 471,00	1 174 526,92	-15%
EXCÉDENT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						6/20



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Compte de résultat

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	990 482,76	0,00	0,00	990 482,76	929 784,00	-6%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	20 550,00	0,00	0,00	20 550,00	12 583,67	-38%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	48 091,00	0,00	0,00	48 091,00	50 774,94	6%
TOTAL DES PRODUITS	1 059 123,76	0,00	0,00	1 059 123,76	993 142,61	-6%
DÉFICIT	329 347,24	0,00	0,00	329 347,24	181 384,31	-44%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						7/20



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Compte de résultat consolidé

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	220 450,00	0,00	0,00	220 450,00	157 788,53	-28%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	854 400,00	0,00	0,00	854 400,00	803 272,63	-5%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	313 621,00	0,00	0,00	313 621,00	213 465,76	-31%
TOTAL DES CHARGES	1 388 471,00	0,00	0,00	1 388 471,00	1 174 526,92	-15%
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	990 482,76	0,00	0,00	990 482,76	929 784,00	-6%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	20 550,00	0,00	0,00	20 550,00	12 583,67	-38%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	48 091,00	0,00	0,00	48 091,00	50 774,94	6%
TOTAL DES PRODUITS	1 059 123,76	0,00	0,00	1 059 123,76	993 142,61	-6%
DÉFICIT	329 347,24	0,00	0,00	329 347,24	181 384,31	-44%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						8/20



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart s réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	1 388 471,00	0,00	0,00	1 388 471,00	1 174 526,92	-15%
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	160 635,00	0,00	0,00	160 635,00	148 189,48	-7%
TOTAL I	1 227 836,00	0,00	0,00	1 227 836,00	1 026 337,44	-16%
TOTAL DES PRODUITS	1 059 123,76	0,00	0,00	1 059 123,76	993 142,61	-6%
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	5 684,00	0,00	0,00	5 684,00	5 681,22	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	22 407,00	0,00	0,00	22 407,00	24 791,19	11%
TOTAL II	1 031 032,76	0,00	0,00	1 031 032,76	962 670,20	-6%
CAF OU IAF	-196 803,24	0,00	0,00	-196 803,24	-63 667,24	-67%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						9/20

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart <sup>s</sup> réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	196 803,24	0,00	0,00	196 803,24	63 667,24	-67%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	94 369,00	0,00	0,00	94 369,00	96 678,26	3%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	11 999,85	-62%
Titre 3 - Autres emplois	5 684,00	0,00	0,00	5 684,00	0,00	-100%
TOTAL DES EMPLOIS	328 856,24	0,00	0,00	328 856,24	172 345,35	-47%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart <sup>s</sup> réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	4 157,73	-30%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	5 306,15	113%
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	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	9 463,88	12%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	320 356,24	0,00	0,00	320 356,24	162 881,47	-49%

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

10/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

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	100,00	0,00	0,00	100,00	344,27	0,00	344,27	245%
6066 - Fournitures médicales	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	14 567,28	2 898,34	11 668,94	17%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	800,00	0,00	0,00	800,00	498,52	0,00	498,52	-37%
6251 - Voyages et déplacements	500,00	0,00	0,00	500,00	589,68	0,00	589,68	18%
6261 - Frais d'affranchissements	75,00	0,00	0,00	75,00	129,72	129,72	0,00	-100%
6262 - Frais de télécommunication	2 125,00	0,00	0,00	2 125,00	3 627,82	2 728,52	899,30	-57%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	138 544,27	35 702,44	102 841,83	-6%
6288 - Autres	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	5 570,74	6 449,74	-879,00	-121%
60611 - Eau et assainissement	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	9 951,85	0,00	9 951,85	0%
60612 - Energie, électricité	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	28 796,88	2 698,85	26 098,03	-34%
60613 - Chauffage	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 230,33	25 994,20	-5 763,87	-128%
60622 - Produits d'entretien	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	2 718,51	0,00	2 718,51	-66%
60624 - Fournitures administratives	700,00	0,00	0,00	700,00	388,25	1 210,66	-822,41	-217%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61118 - Autres	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	2 098,14	0,00	2 098,14	-30%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	5 345,07	2 500,00	2 845,07	-36%
606261 - Protections, produits absorbants	6 250,00	0,00	0,00	6 250,00	4 699,67	0,00	4 699,67	-24%
606268 - Autres fournitures hôtelières	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-100%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Compte de résultat

Exercice 2024

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	220 450,00	0,00	0,00	220 450,00	238 101,00	80 312,47	157 788,53	-28%
6215 - Personnel affecté à l'établissement	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00	81 156,98	44 319,00	36 837,98	6%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	6 529,77	0,00	6 529,77	-5%
6421 - Praticiens	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	9 889,07	0,00	9 889,07	24%
6475 - Médecine du travail	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6488 - Autres charges diverses de personnel	300,00	0,00	0,00	300,00	1 050,00	0,00	1 050,00	250%
62113 - Personnel médical et paramédical	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00	116 542,90	33 687,75	82 855,15	-7%
64111 - Rémunération principale	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	196 774,10	0,00	196 774,10	-21%
64112 - Indemnité de résidence	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00	4 762,35	0,00	4 762,35	-13%
64113 - Prime de service	500,00	0,00	0,00	500,00	379,78	0,00	379,78	-24%
64131 - Rémunération principale	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	116 061,97	0,00	116 061,97	6%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	95 462,68	0,00	95 462,68	-20%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	8 104,96	0,00	8 104,96	2%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	6 500,00	0,00	0,00	6 500,00	7 402,98	0,00	7 402,98	14%
64515 - Cotisations à la CNRACL	78 500,00	0,00	0,00	78 500,00	70 070,40	0,00	70 070,40	-10%
64788 - Autres	19 000,00	0,00	0,00	19 000,00	17 296,00	0,00	17 296,00	-8%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	22 989,42	0,00	22 989,42	-4%
641183 - Prime Grand âge	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	3 691,68	0,00	3 691,68	-7%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								





SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

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)
641188 - Autres	45 500,00	0,00	0,00	45 500,00	66 790,74	0,00	66 790,74	47%
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	12 500,00	0,00	0,00	12 500,00	12 788,59	0,00	12 788,59	3%
641383 - Prime Grand âge	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	2 805,75	0,00	2 805,75	-6%
641388 - Autres	27 000,00	0,00	0,00	27 000,00	40 729,26	0,00	40 729,26	51%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	854 400,00	0,00	0,00	854 400,00	881 279,38	78 006,75	803 272,63	-5%
627 - Services bancaires et assimilés	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-100%
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	250,00	0,00	0,00	250,00	175,37	87,67	87,70	-64%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	757,16	0,00	757,16	-96%
6132 - Locations immobilières	32 750,00	0,00	0,00	32 750,00	31 800,00	0,00	31 800,00	-2%
6162 - Assurance dommage - construction	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 502,59	0,00	2 502,59	26%
6165 - Responsabilité civile	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	821,19	0,00	821,19	-17%
6182 - Documentation generale et technique	350,00	0,00	0,00	350,00	21,00	0,00	21,00	-94%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6541 - Créances admises en non valeur	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6588 - Autres	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	612,30	417,76	194,54	-96%
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	2 426,00	0,00	0,00	2 426,00	2 425,17	0,00	2 425,17	0%
61351 - Informatique	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61352 - Équipements	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	-100%

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

14/20



Etat A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 076037

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC ROUEN

ETABLISSEMENT : EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

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)
61357 - Matériel médical	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	11 555,07	0,00	11 555,07	6%
61358 - Autres locations mobilières	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	2 501,29	2 501,29	0,00	-100%
61521 - Bâtiments publics	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61528 - Autres	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	4 070,55	5 730,22	-1 659,67	-155%
61551 - Matériel médical	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61558 - Autres matériels et outillages	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	5 955,92	4 028,75	1 927,17	-22%
61561 - Informatique	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	3 668,77	5 779,93	-2 111,16	-146%
61568 - Autres	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	4 945,66	834,53	4 111,13	18%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
63512 - Taxes foncières	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	11 250,00	0,00	11 250,00	-6%
63513 - Autres impôts locaux	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	1 594,39	0,00	1 594,39	-54%
68111 - Immobilisations incorporelles	5 185,00	0,00	0,00	5 185,00	5 183,67	0,00	5 183,67	0%
68112 - Immobilisations corporelles	155 450,00	0,00	0,00	155 450,00	143 005,81	0,00	143 005,81	-8%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	313 621,00	0,00	0,00	313 621,00	232 845,91	19 380,15	213 465,76	-31%
TOTAL DES CHARGES	1 388 471,00	0,00	0,00	1 388 471,00	1 352 226,29	177 699,37	1 174 526,92	-15%
EXCÉDENT								

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

15/20



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

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)
7381 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	1 250,00	0,00	0,00	1 250,00	348,00	0,00	348,00	-72%
73532 - Part afférente à la dépendance	32 991,75	0,00	0,00	32 991,75	44 700,01	11 549,40	33 150,61	1%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	3 750,00	0,00	0,00	3 750,00	1 149,00	0,00	1 149,00	-69%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	366 390,00	0,00	0,00	366 390,00	366 390,00	0,00	366 390,00	0%
735211 - Part afférente à l'hébergement	145 955,75	0,00	0,00	145 955,75	230 154,65	108 799,55	121 355,10	-16%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	332 628,25	0,00	0,00	332 628,25	371 455,36	85 894,31	285 561,05	-14%
7351121 - Accueil temporaire avec hébergement	6 035,01	0,00	0,00	6 035,01	0,00	0,00	0,00	-100%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	11 997,00	0,00	0,00	11 997,00	133 040,34	11 210,10	121 830,24	916%
7353511 - Part afférente à l'hébergement	7 633,00	0,00	0,00	7 633,00	0,00	0,00	0,00	-100%
73522112 - Part afférente à la dépendance	81 852,00	0,00	0,00	81 852,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	990 482,76	0,00	0,00	990 482,76	1 147 237,36	217 453,36	929 784,00	-6%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	2 516,70	0,00	2 516,70	-74%
6479 - Remboursements sur autres charges sociales	6 750,00	0,00	0,00	6 750,00	6 924,80	0,00	6 924,80	3%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	1 375,00	0,00	0,00	1 375,00	1 621,00	904,50	716,50	-47%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 025,67	0,00	2 025,67	2%
70828 - Autres participations forfaitaires des usagers	425,00	0,00	0,00	425,00	460,00	60,00	400,00	-5%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	20 550,00	0,00	0,00	20 550,00	13 548,17	964,50	12 583,67	-38%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au resultat de l'exercice	5 684,00	0,00	0,00	5 684,00	5 681,22	0,00	5 681,22	0%

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

16/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

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)
778 - Autres produits exceptionnels	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 302,53	0,00	20 302,53	2%
7811 - Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	12 196,00	0,00	0,00	12 196,00	14 580,19	0,00	14 580,19	20%
7815 - Reprises sur provisions d'exploitation	10 211,00	0,00	0,00	10 211,00	10 211,00	0,00	10 211,00	0%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	48 091,00	0,00	0,00	48 091,00	50 774,94	0,00	50 774,94	6%
TOTAL DES PRODUITS	1 059 123,76	0,00	0,00	1 059 123,76	1 211 560,47	218 417,86	993 142,61	-6%
DÉFICIT	329 347,24	0,00	0,00	329 347,24			181 384,31	-44%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
17/20								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

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	1 388 471,00	0,00	0,00	1 388 471,00	0,00	0,00	1 174 526,92	-15%
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	160 635,00	0,00	0,00	160 635,00	148 189,48	0,00	148 189,48	-7%
68111 - Immobilisations incorporelles	5 185,00	0,00	0,00	5 185,00	5 183,67	0,00	5 183,67	0%
68112 - Immobilisations corporelles	155 450,00	0,00	0,00	155 450,00	143 005,81	0,00	143 005,81	-8%
TOTAL I	1 227 836,00	0,00	0,00	1 227 836,00	-148 189,48	0,00	1 026 337,44	-16%
TOTAL DES PRODUITS	1 059 123,76	0,00	0,00	1 059 123,76	0,00	0,00	993 142,61	-6%
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	5 684,00	0,00	0,00	5 684,00	5 681,22	0,00	5 681,22	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	22 407,00	0,00	0,00	22 407,00	24 791,19	0,00	24 791,19	11%
7811 - Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	12 196,00	0,00	0,00	12 196,00	14 580,19	0,00	14 580,19	20%
7815 - Reprises sur provisions d'exploitation	10 211,00	0,00	0,00	10 211,00	10 211,00	0,00	10 211,00	0%
TOTAL II	1 031 032,76	0,00	0,00	1 031 032,76	-30 472,41	0,00	962 670,20	-6%
CAF OU IAF	-196 803,24	0,00	0,00	-196 803,24			-63 667,24	-67%

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

18/20

Etat A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 076037

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC ROUEN

ETABLISSEMENT : EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

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	196 803,24	0,00	0,00	196 803,24			63 667,24	-67%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	6 500,00	0,00	0,00	6 500,00	8 809,65	0,00	8 809,65	36%
1641 - Emprunts en euros	87 869,00	0,00	0,00	87 869,00	87 868,61	0,00	87 868,61	0%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	94 369,00	0,00	0,00	94 369,00	96 678,26	0,00	96 678,26	3%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	8 152,53	0,00	8 152,53	-45%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2184 - Mobilier	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2188 - Autres immobilisations corporelles	12 500,00	0,00	0,00	12 500,00	3 847,32	0,00	3 847,32	-69%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	11 999,85	0,00	11 999,85	-62%
1311 - Etat	2 034,00	0,00	0,00	2 034,00	0,00	0,00	0,00	-100%
1312 - Collectivités et établissements publics	3 650,00	0,00	0,00	3 650,00	0,00	0,00	0,00	-100%
071 - Total des annulations de titres sur exercices clos	5 684,00	0,00	0,00	5 684,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	5 684,00	0,00	0,00	5 684,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL DES EMPLOIS	328 856,24	0,00	0,00	328 856,24	108 678,11	0,00	172 345,35	-47%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								

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

19/20



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

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)	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	4 157,73	0,00	4 157,73	-30%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	4 157,73	0,00	4 157,73	-30%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	5 306,15	0,00	5 306,15	113%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	5 306,15	0,00	5 306,15	113%
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	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	9 463,88	0,00	9 463,88	12%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	320 356,24	0,00	0,00	320 356,24			162 881,47	-49%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
20/20								



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

BILAN

Exercice 2024

ACTIF	Exercice 2024				Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais d'études, de recherche et de développement	2 747,47	1 648,47	1 099,00	1 648,49	
Contributions aux investissements communs des GHT					
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	43 958,03	39 925,87	4 032,16	8 666,34	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations, matériel et outillage techniques					
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	3 580 289,40	2 869 174,41	711 114,99	827 540,76	
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)	3 626 994,90	2 910 748,75	716 246,15	837 855,59	
					23/24





GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

BILAN

Exercice 2024

ACTIF	Exercice 2024				Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS ET EN COURS					
. Matières premières					
. Autres approvisionnements					
. En cours de production de biens					
. Produits					
. Marchandises					
. Autres stocks					
CRÉANCES D'EXPLOITATION					
. Usagers	39 917,24		39 917,24		204 932,39
. Caisse pivot					
. Autres tiers payants	6 425,52		6 425,52		61 816,81
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur					
. Autres					
CRÉANCES DIVERSES					
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés					
. Autres	3 127,85		3 127,85		12 137,19
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					202,71
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	49 470,61		49 470,61		279 089,10
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 )	3 676 465,51	2 910 748,75	765 716,76		1 116 944,69
					24/24

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

BILAN

Exercice 2024

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	871 048,03	866 890,30
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	81 588,59	81 588,59
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits		
Réserve de compensation des charges d'amortissement	11 973,86	11 973,86
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire	-1 117 329,20	-905 525,44
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-181 384,31	-211 803,76
Subventions d'investissement	34 243,15	39 924,37
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-299 859,88	-116 952,08
		25/26



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

BILAN

Exercice 2024

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		10 211,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		10 211,00
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		87 868,61
Emprunts et dettes financières divers	65 320,40	68 823,90
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	2 427,92	14 613,80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		286 802,83
Dettes fiscales et sociales		103 486,05
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 471,70
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	685,00	713,63
Autres	997 057,97	619 925,50
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	1 065 491,29	1 191 706,02
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	85,35	31 979,75
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	85,35	31 979,75
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV )	765 716,76	1 116 944,69
		26/26



RESULTATS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	1 116,50	7 198,18
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	929 784,00	4 099 295,33
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		76 456,24
Reprises sur amortissements et provisions	24 791,19	3 277,24
Transferts de charges		
Autres produits	2 025,67	11 051,89
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	957 717,36	4 197 278,88
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	49 393,51	326 246,69
Services extérieurs et autres	277 055,47	1 146 209,82
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	6 529,77	26 313,69
- autres	12 932,09	58 789,84
Charges de personnel		
- salaires et traitements	476 196,01	1 848 455,10
- charges sociales	191 412,22	783 876,25
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	148 189,48	171 764,76
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	194,54	2 034,43
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 161 903,09	4 363 690,58
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-204 185,73	-166 411,70
		28/30



RESULTATS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 425,17	4 785,21
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	2 425,17	4 785,21
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-2 425,17	-4 785,21
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-206 610,90	-171 196,91
		29/30



RESULTATS

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	20 302,53	
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	5 681,22	1 179,78
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	25 983,75	1 179,78
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		28,50
- exercices antérieurs	757,16	41 758,13
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)	757,16	41 786,63
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	25 226,59	-40 606,85
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	983 701,11	4 198 458,66
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 165 085,42	4 410 262,42
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6 )	-181 384,31	-211 803,76
		30/30



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		416 076,07						416 076,07		416 076,07
10222	FCTVA		434 664,63				4 157,73		438 822,36		438 822,36
10228	Autres comptl de dotation Etat		16 149,60						16 149,60		16 149,60
	Sous Total compte 1022		450 814,23				4 157,73		454 971,96		454 971,96
	Sous Total compte 102		866 890,30				4 157,73		871 048,03		871 048,03
10682	Réserve affectée à l'investissement		81 588,59						81 588,59		81 588,59
1068731	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		11 973,86						11 973,86		11 973,86
	Sous Total compte 106873		11 973,86						11 973,86		11 973,86
	Sous Total compte 10687		11 973,86						11 973,86		11 973,86
	Sous Total compte 1068		93 562,45						93 562,45		93 562,45
	Sous Total compte 106		93 562,45						93 562,45		93 562,45
	Sous Total compte 10		960 452,75				4 157,73		964 610,48		964 610,48
11931	EHPAD en attente de CPOM - hébergement	460 229,39		14 741,18				474 970,57		474 970,57	
11932	EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin	445 296,05		197 062,58				642 358,63		642 358,63	
	Sous Total compte 1193	905 525,44		211 803,76				1 117 329,20		1 117 329,20	
	Sous Total compte 119	905 525,44		211 803,76				1 117 329,20		1 117 329,20	
	Sous Total compte 11	905 525,44		211 803,76				1 117 329,20		1 117 329,20	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	211 803,76			211 803,76			211 803,76	211 803,76		0,00
	Sous Total compte 12	211 803,76			211 803,76			211 803,76	211 803,76		0,00
32/46											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1311	Etat		20 331,64						20 331,64		20 331,64
1312	Collectivités et établissements publics		20 772,51						20 772,51		20 772,51
	Sous Total compte 131		41 104,15						41 104,15		41 104,15
1391	Etat			2 033,16				2 033,16		2 033,16	
1392	Collectivités et établissements publics	1 179,78		3 648,06				4 827,84		4 827,84	
	Sous Total compte 139	1 179,78		5 681,22				6 861,00		6 861,00	
	Sous Total compte 13	1 179,78	41 104,15	5 681,22				6 861,00	41 104,15		34 243,15
1588	Autres provisions pour charges		10 211,00	10 211,00				10 211,00	10 211,00		0,00
	Sous Total compte 158		10 211,00	10 211,00				10 211,00	10 211,00		0,00
	Sous Total compte 15		10 211,00	10 211,00				10 211,00	10 211,00		0,00
1641	Emprunts en euros		87 868,61			87 868,61		87 868,61	87 868,61		0,00
	Sous Total compte 164		87 868,61			87 868,61		87 868,61	87 868,61		0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus		68 823,90			8 809,65	5 306,15	8 809,65	74 130,05		65 320,40
	Sous Total compte 16		156 692,51			96 678,26	5 306,15	96 678,26	161 998,66		65 320,40
	Total classe 1	1 118 508,98	1 168 460,41	227 695,98	211 803,76	96 678,26	9 463,88	1 442 883,22	1 389 728,05	1 124 190,20	1 071 035,03
2031	Frais d'études	2 747,47						2 747,47		2 747,47	
	Sous Total compte 203	2 747,47						2 747,47		2 747,47	
205	Concessions droits similaires brevets..	43 958,03						43 958,03		43 958,03	
	Sous Total compte 20	46 705,50						46 705,50		46 705,50	
33/46											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2181	Instal gales agenc t amngts divers	2 572 613,38				8 152,53		2 580 765,91		2 580 765,91	
2182	Matériel de transport	9 819,00						9 819,00		9 819,00	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	106 367,43						106 367,43		106 367,43	
2184	Mobilier	174 976,72						174 976,72		174 976,72	
2188	Autres immobilisations corporelles	704 513,02				3 847,32		708 360,34		708 360,34	
	Sous Total compte 218	3 568 289,55				11 999,85		3 580 289,40		3 580 289,40	
	Sous Total compte 21	3 568 289,55				11 999,85		3 580 289,40		3 580 289,40	
28031	Frais d'études		1 098,98		549,49				1 648,47		1 648,47
	Sous Total compte 2803		1 098,98		549,49				1 648,47		1 648,47
2805	Concessions droits similaires brevets		35 291,69		4 634,18				39 925,87		39 925,87
	Sous Total compte 280		36 390,67		5 183,67				41 574,34		41 574,34
28181	Installations gales agct amgt divers		1 973 450,70	526,58	101 919,02			526,58	2 075 369,72		2 074 843,14
28182	Matériel de transport		9 819,00						9 819,00		9 819,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati		82 324,10		7 977,54				90 301,64		90 301,64
28184	Mobilier		133 541,54	2 383,97	5 385,59			2 383,97	138 927,13		136 543,16
28188	Autres immobilisations corporelles		541 613,45	11 669,64	27 723,66			11 669,64	569 337,11		557 667,47
	Sous Total compte 2818		2 740 748,79	14 580,19	143 005,81			14 580,19	2 883 754,60		2 869 174,41
	Sous Total compte 281		2 740 748,79	14 580,19	143 005,81			14 580,19	2 883 754,60		2 869 174,41
	Sous Total compte 28		2 777 139,46	14 580,19	148 189,48			14 580,19	2 925 328,94		2 910 748,75
34 / 46											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 2	3 614 995,05	2 777 139,46	14 580,19	148 189,48	11 999,85		3 641 575,09	2 925 328,94	3 626 994,90	2 910 748,75
4011	Fournisseurs		156 305,74	579 112,82	422 807,08			579 112,82	579 112,82		0,00
	Sous Total compte 401		156 305,74	579 112,82	422 807,08			579 112,82	579 112,82		0,00
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations		9 471,70	21 471,55	11 999,85			21 471,55	21 471,55		0,00
	Sous Total compte 404		9 471,70	21 471,55	11 999,85			21 471,55	21 471,55		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		130 497,09	130 497,09				130 497,09	130 497,09		0,00
	Sous Total compte 40		296 274,53	731 081,46	434 806,93			731 081,46	731 081,46		0,00
4111	Usagers	53 543,75		425 317,60	442 189,99			478 861,35	442 189,99	36 671,36	
4114	Départements	61 816,81		255 500,76	317 317,57			317 317,57	317 317,57		0,00
	Sous Total compte 411	115 360,56		680 818,36	759 507,56			796 178,92	759 507,56	36 671,36	
4161	Usagers	2 618,23		22 094,69	21 467,04			24 712,92	21 467,04	3 245,88	
4164	Départements			7 246,23	820,71			7 246,23	820,71	6 425,52	
	Sous Total compte 416	2 618,23		29 340,92	22 287,75			31 959,15	22 287,75	9 671,40	
418	Redevables ; produits à recevoir	148 770,41			148 770,41			148 770,41	148 770,41		0,00
419171	Provision versée par hébergés en attente		14 613,80	16 963,84	4 777,96			16 963,84	19 391,76		2 427,92
	Sous Total compte 41917		14 613,80	16 963,84	4 777,96			16 963,84	19 391,76		2 427,92
	Sous Total compte 4191		14 613,80	16 963,84	4 777,96			16 963,84	19 391,76		2 427,92
	Sous Total compte 419		14 613,80	16 963,84	4 777,96			16 963,84	19 391,76		2 427,92
	Sous Total compte 41	266 749,20	14 613,80	727 123,12	935 343,68			993 872,32	949 957,48	43 914,84	
35/46											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
421	Personnel - rémunérations dues		11 435,98	468 719,47	457 283,49			468 719,47	468 719,47		0,00
	Sous Total compte 42		11 435,98	468 719,47	457 283,49			468 719,47	468 719,47		0,00
431	Sécurité sociale		26 177,85	223 356,22	197 178,37			223 356,22	223 356,22		0,00
437	Autres organismes sociaux			2 472,05	2 472,05			2 472,05	2 472,05		0,00
	Sous Total compte 43		26 177,85	225 828,27	199 650,42			225 828,27	225 828,27		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			7 097,82	7 097,82			7 097,82	7 097,82		0,00
	Sous Total compte 442			7 097,82	7 097,82			7 097,82	7 097,82		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		116 212,30	194 174,18	81 311,88			194 174,18	197 524,18		3 350,00
443121	Ressources encaissées par le comptable		8 473,32	35 709,06	27 235,74			35 709,06	35 709,06		0,00
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		14 857,96	47 816,59	33 049,63			47 816,59	47 907,59		91,00
	Sous Total compte 44312		23 331,28	83 525,65	60 285,37			83 525,65	83 616,65		91,00
	Sous Total compte 4431		139 543,58	277 699,83	141 597,25			277 699,83	281 140,83		3 441,00
44321	Etat - Dépenses			700,00	700,00			700,00	700,00		0,00
	Sous Total compte 4432			700,00	700,00			700,00	700,00		0,00
44331	Départements - Dépenses		330,00	517,00	187,00			517,00	517,00		0,00
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg		97 575,39	225 930,35	237 468,04			225 930,35	335 043,43		109 113,08
	Sous Total compte 4433		97 905,39	226 447,35	237 655,04			226 447,35	335 560,43		109 113,08
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			85 590,72	85 590,72			85 590,72	85 590,72		0,00
	Sous Total compte 4438			85 590,72	85 590,72			85 590,72	85 590,72		0,00
36 / 46											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4478	Sous Total compte 443		237 448,97	590 437,90	465 543,01			590 437,90	702 991,98		112 554,08
	Autres impôts et taxes		21 465,55	41 015,08	19 549,53			41 015,08	41 015,08		0,00
4486	Sous Total compte 447		21 465,55	41 015,08	19 549,53			41 015,08	41 015,08		0,00
	Autres charges à payer		44 406,67	44 406,67				44 406,67	44 406,67		0,00
	Sous Total compte 448		44 406,67	44 406,67				44 406,67	44 406,67		0,00
	Sous Total compte 44		303 321,19	682 957,47	492 190,36			682 957,47	795 511,55		112 554,08
451005	Compte de rattachement avec le BP		372 454,17	1 281 719,75	1 793 097,32			1 281 719,75	2 165 551,49		883 831,74
	Sous Total compte 451		372 454,17	1 281 719,75	1 793 097,32			1 281 719,75	2 165 551,49		883 831,74
	Sous Total compte 45		372 454,17	1 281 719,75	1 793 097,32			1 281 719,75	2 165 551,49		883 831,74
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		713,63	4 275,29	3 561,66			4 275,29	4 275,29		0,00
46322	Fonds trouvés sur les décédés				685,00				685,00		685,00
	Sous Total compte 4632		713,63	4 275,29	4 246,66			4 275,29	4 960,29		685,00
	Sous Total compte 463		713,63	4 275,29	4 246,66			4 275,29	4 960,29		685,00
466	Excédents de versement			241,69	913,84			241,69	913,84		672,15
4671	Autres comptes créditeurs		7 226,75	112 775,48	105 548,73			112 775,48	112 775,48		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	7 174,04		9 641,36	15 894,82			16 815,40	15 894,82	920,58	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	4 963,15		6 273,14	9 029,02			11 236,29	9 029,02	2 207,27	
	Sous Total compte 4672	12 137,19		15 914,50	24 923,84			28 051,69	24 923,84	3 127,85	
	Sous Total compte 467	12 137,19	7 226,75	128 689,98	130 472,57			140 827,17	137 699,32	3 127,85	
37/46											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4686	Autres charges à payer		2 795,61	2 795,61				2 795,61	2 795,61		0,00
	Sous Total compte 468		2 795,61	2 795,61				2 795,61	2 795,61		0,00
	Sous Total compte 46	12 137,19	10 735,99	136 002,57	135 633,07			148 139,76	146 369,06	1 770,70	
4711	Versements des régisseurs			24 181,90	24 181,90			24 181,90	24 181,90		0,00
4712	Virements réimputés			615,74	615,74			615,74	615,74		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		28 976,02	516 991,20	488 015,18			516 991,20	516 991,20		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		2 291,81	4 026,54	1 734,73			4 026,54	4 026,54		0,00
471412	Excédents à réimputer -personnes morales		595,92	3 433,84	2 923,27			3 433,84	3 519,19		85,35
	Sous Total compte 47141		2 887,73	7 460,38	4 658,00			7 460,38	7 545,73		85,35
	Sous Total compte 4714		2 887,73	7 460,38	4 658,00			7 460,38	7 545,73		85,35
4718	Autres recettes à régulariser		116,00	12 226,45	12 110,45			12 226,45	12 226,45		0,00
	Sous Total compte 471		31 979,75	561 475,67	529 581,27			561 475,67	561 561,02		85,35
4728	Autres dépenses à régulariser			52 732,23	52 732,23			52 732,23	52 732,23		0,00
	Sous Total compte 472			52 732,23	52 732,23			52 732,23	52 732,23		0,00
4731	Redevables sur rôle			265 237,19	265 237,19			265 237,19	265 237,19		0,00
4737	Produits sur rôle			265 237,19	265 237,19			265 237,19	265 237,19		0,00
	Sous Total compte 473			530 474,38	530 474,38			530 474,38	530 474,38		0,00
	Sous Total compte 47		31 979,75	1 144 682,28	1 112 787,88			1 144 682,28	1 144 767,63		85,35
	Total classe 4	278 886,39	1 066 993,26	5 398 114,39	5 560 793,15			5 677 000,78	6 627 786,41	49 470,61	1 000 256,24
38/46											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51178	Autres valeurs impayées			9 030,31	9 030,31			9 030,31	9 030,31		0,00
	Sous Total compte 5117			9 030,31	9 030,31			9 030,31	9 030,31		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	201,02		265 015,25	265 216,27			265 216,27	265 216,27		0,00
	Sous Total compte 511	201,02		274 045,56	274 246,58			274 246,58	274 246,58		0,00
	Sous Total compte 51	201,02		274 045,56	274 246,58			274 246,58	274 246,58		0,00
5411	Régisseurs d'avances (avances)	1,69		98,04	99,73			99,73	99,73		0,00
	Sous Total compte 541	1,69		98,04	99,73			99,73	99,73		0,00
	Sous Total compte 54	1,69		98,04	99,73			99,73	99,73		0,00
588	Autres virements internes			31 459,22	31 459,22			31 459,22	31 459,22		0,00
	Sous Total compte 58			31 459,22	31 459,22			31 459,22	31 459,22		0,00
	Total classe 5	202,71		305 602,82	305 805,53			305 805,53	305 805,53		0,00
60611	Eau et assainissement					9 951,85		9 951,85		9 951,85	
60612	Energie, électricité					28 796,88	2 698,85	28 796,88	2 698,85	26 098,03	
60613	Chauffage					20 230,33	25 994,20	20 230,33	25 994,20		5 763,87
	Sous Total compte 6061					58 979,06	28 693,05	58 979,06	28 693,05	30 286,01	
60622	Produits d'entretien					2 718,51		2 718,51		2 718,51	
60624	Fournitures administratives					388,25	1 210,66	388,25	1 210,66		822,41
606261	Protections, produits absorbants					4 699,67		4 699,67		4 699,67	
	Sous Total compte 60626					4 699,67		4 699,67		4 699,67	
39 / 46											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6062					7 806,43	1 210,66	7 806,43	1 210,66	6 595,77	
6063	Alimentation					344,27		344,27		344,27	
6066	Fournitures médicales					14 567,28	2 898,34	14 567,28	2 898,34	11 668,94	
6068	Autres achats non stockés matières fourniture					498,52		498,52		498,52	
	Sous Total compte 606					82 195,56	32 802,05	82 195,56	32 802,05	49 393,51	
	Sous Total compte 60					82 195,56	32 802,05	82 195,56	32 802,05	49 393,51	
61118	Autres					2 098,14		2 098,14		2 098,14	
	Sous Total compte 6111					2 098,14		2 098,14		2 098,14	
61128	Autres prestations à caractère médico-social					5 345,07	2 500,00	5 345,07	2 500,00	2 845,07	
	Sous Total compte 6112					5 345,07	2 500,00	5 345,07	2 500,00	2 845,07	
	Sous Total compte 611					7 443,21	2 500,00	7 443,21	2 500,00	4 943,21	
6132	Locations immobilières					31 800,00		31 800,00		31 800,00	
61357	Matériel médical					11 555,07		11 555,07		11 555,07	
61358	Autres locations mobilières					2 501,29	2 501,29	2 501,29	2 501,29		0,00
	Sous Total compte 6135					14 056,36	2 501,29	14 056,36	2 501,29	11 555,07	
	Sous Total compte 613					45 856,36	2 501,29	45 856,36	2 501,29	43 355,07	
61528	Autres					4 070,55	5 730,22	4 070,55	5 730,22		1 659,67
	Sous Total compte 6152					4 070,55	5 730,22	4 070,55	5 730,22		1 659,67
61558	Autres matériels et outillages					5 955,92	4 028,75	5 955,92	4 028,75	1 927,17	
40/46											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6155					5 955,92	4 028,75	5 955,92	4 028,75	1 927,17	
61561	Informatique					3 668,77	5 779,93	3 668,77	5 779,93		2 111,16
61568	Autres					4 945,66	834,53	4 945,66	834,53	4 111,13	
	Sous Total compte 6156					8 614,43	6 614,46	8 614,43	6 614,46	1 999,97	
	Sous Total compte 615					18 640,90	16 373,43	18 640,90	16 373,43	2 267,47	
6162	Assurance dommage - construction					2 502,59		2 502,59		2 502,59	
6165	Responsabilité civile					821,19		821,19		821,19	
	Sous Total compte 616					3 323,78		3 323,78		3 323,78	
6182	Documentation generale et technique					21,00		21,00		21,00	
	Sous Total compte 618					21,00		21,00		21,00	
	Sous Total compte 61					75 285,25	21 374,72	75 285,25	21 374,72	53 910,53	
62113	Personnel médical et paramédical					116 542,90	33 687,75	116 542,90	33 687,75	82 855,15	
	Sous Total compte 6211					116 542,90	33 687,75	116 542,90	33 687,75	82 855,15	
6215	Personnel affecté à l'établissement					81 156,98	44 319,00	81 156,98	44 319,00	36 837,98	
	Sous Total compte 621					197 699,88	78 006,75	197 699,88	78 006,75	119 693,13	
6251	Voyages et déplacements					589,68		589,68		589,68	
	Sous Total compte 625					589,68		589,68		589,68	
6261	Frais d'affranchissements					129,72	129,72	129,72	129,72		0,00
6262	Frais de télécommunication					3 627,82	2 728,52	3 627,82	2 728,52	899,30	
41/46											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6282	Sous Total compte 626					3 757,54	2 858,24	3 757,54	2 858,24	899,30	
	Prestations d'alimentation a l'exterieur					138 544,27	35 702,44	138 544,27	35 702,44	102 841,83	
6288	Autres					5 570,74	6 449,74	5 570,74	6 449,74		879,00
	Sous Total compte 628					144 115,01	42 152,18	144 115,01	42 152,18	101 962,83	
	Sous Total compte 62					346 162,11	123 017,17	346 162,11	123 017,17	223 144,94	
6333	Participation des employeurs à la format					6 529,77		6 529,77		6 529,77	
	Sous Total compte 633					6 529,77		6 529,77		6 529,77	
63512	Taxes foncières					11 250,00		11 250,00		11 250,00	
63513	Autres impôts locaux					1 594,39		1 594,39		1 594,39	
	Sous Total compte 6351					12 844,39		12 844,39		12 844,39	
	Sous Total compte 635					12 844,39		12 844,39		12 844,39	
637	Autres impots taxes et assim (autres org					175,37	87,67	175,37	87,67	87,70	
	Sous Total compte 63					19 549,53	87,67	19 549,53	87,67	19 461,86	
64111	Rémunération principale					196 774,10		196 774,10		196 774,10	
	Indemnité de résidence					4 762,35		4 762,35		4 762,35	
64113	Prime de service					379,78		379,78		379,78	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI					22 989,42		22 989,42		22 989,42	
641183	Prime Grand âge					3 691,68		3 691,68		3 691,68	
641188	Autres					66 790,74		66 790,74		66 790,74	
42/46											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 64118					93 471,84		93 471,84		93 471,84	
64131	Sous Total compte 6411					295 388,07		295 388,07		295 388,07	
	Rémunération principale					116 061,97		116 061,97		116 061,97	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI					12 788,59		12 788,59		12 788,59	
641383	Prime Grand âge					2 805,75		2 805,75		2 805,75	
641388	Autres					40 729,26		40 729,26		40 729,26	
	Sous Total compte 64138					56 323,60		56 323,60		56 323,60	
	Sous Total compte 6413					172 385,57		172 385,57		172 385,57	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						2 516,70		2 516,70		2 516,70
	Sous Total compte 641					467 773,64	2 516,70	467 773,64	2 516,70	465 256,94	
6421	Praticiens					9 889,07		9 889,07		9 889,07	
	Sous Total compte 642					9 889,07		9 889,07		9 889,07	
64511	Cotisations à l'URSSAF					95 462,68		95 462,68		95 462,68	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					8 104,96		8 104,96		8 104,96	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					7 402,98		7 402,98		7 402,98	
64515	Cotisations à la CNRACL					70 070,40		70 070,40		70 070,40	
	Sous Total compte 6451					181 041,02		181 041,02		181 041,02	
	Sous Total compte 645					181 041,02		181 041,02		181 041,02	
64788	Autres					17 296,00		17 296,00		17 296,00	
43 / 46											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6478					17 296,00		17 296,00		17 296,00	
6479	Remboursts sur autres charges sociales						6 924,80		6 924,80		6 924,80
	Sous Total compte 647					17 296,00	6 924,80	17 296,00	6 924,80	10 371,20	
6488	Autres charges diverses de personnel					1 050,00		1 050,00		1 050,00	
	Sous Total compte 648					1 050,00		1 050,00		1 050,00	
	Sous Total compte 64					677 049,73	9 441,50	677 049,73	9 441,50	667 608,23	
6588	Autres					612,30	417,76	612,30	417,76	194,54	
	Sous Total compte 658					612,30	417,76	612,30	417,76	194,54	
	Sous Total compte 65					612,30	417,76	612,30	417,76	194,54	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					2 425,17		2 425,17		2 425,17	
	Sous Total compte 661					2 425,17		2 425,17		2 425,17	
	Sous Total compte 66					2 425,17		2 425,17		2 425,17	
673	Titres annulés exercices antérieurs					757,16		757,16		757,16	
	Sous Total compte 67					757,16		757,16		757,16	
68111	Immob incorporelles					5 183,67		5 183,67		5 183,67	
68112	Immob corporelles					143 005,81		143 005,81		143 005,81	
	Sous Total compte 6811					148 189,48		148 189,48		148 189,48	
	Sous Total compte 681					148 189,48		148 189,48		148 189,48	
	Sous Total compte 68					148 189,48		148 189,48		148 189,48	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					1 352 226,29	187 140,87	1 352 226,29	187 140,87	1 185 763,03	20 677,61
70828	Autres participations forfait usagers					60,00	460,00	60,00	460,00		400,00
	Sous Total compte 7082					60,00	460,00	60,00	460,00		400,00
7085	Prestations delivrées aux usagers accom					904,50	1 621,00	904,50	1 621,00		716,50
	Sous Total compte 708					964,50	2 081,00	964,50	2 081,00		1 116,50
	Sous Total compte 70					964,50	2 081,00	964,50	2 081,00		1 116,50
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						366 390,00		366 390,00		366 390,00
	Sous Total compte 73511						366 390,00		366 390,00		366 390,00
	Sous Total compte 7351						366 390,00		366 390,00		366 390,00
735211	Part afférente à l'hébergement					108 799,55	230 154,65	108 799,55	230 154,65		121 355,10
7352121	Hébergement permanent des résidents					11 210,10	133 040,34	11 210,10	133 040,34		121 830,24
	Sous Total compte 735212					11 210,10	133 040,34	11 210,10	133 040,34		121 830,24
	Sous Total compte 73521					120 009,65	363 194,99	120 009,65	363 194,99		243 185,34
	Sous Total compte 7352					120 009,65	363 194,99	120 009,65	363 194,99		243 185,34
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					85 894,31	371 455,36	85 894,31	371 455,36		285 561,05
	Sous Total compte 73531					85 894,31	371 455,36	85 894,31	371 455,36		285 561,05
73532	Part afférente à la dépendance					11 549,40	44 700,01	11 549,40	44 700,01		33 150,61
	Sous Total compte 7353					97 443,71	416 155,37	97 443,71	416 155,37		318 711,66
73581	Produits à la charge de la CAF						1 149,00		1 149,00		1 149,00
45/46											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 7358						1 149,00		1 149,00		1 149,00
7381	Sous Total compte 735					217 453,36	1 146 889,36	217 453,36	1 146 889,36		929 436,00
	Produits à la charge de la CAF						348,00		348,00		348,00
	Sous Total compte 738						348,00		348,00		348,00
	Sous Total compte 73					217 453,36	1 147 237,36	217 453,36	1 147 237,36		929 784,00
7588	Autres produits divers de gestion couran						2 025,67		2 025,67		2 025,67
	Sous Total compte 758						2 025,67		2 025,67		2 025,67
	Sous Total compte 75						2 025,67		2 025,67		2 025,67
777	Quote-part des subv d'investisSEM						5 681,22		5 681,22		5 681,22
778	Autres produits exceptionnels						20 302,53		20 302,53		20 302,53
	Sous Total compte 77						25 983,75		25 983,75		25 983,75
7811	Reprises amort immob incorp et corp						14 580,19		14 580,19		14 580,19
7815	Reprises sur provisions exploitation						10 211,00		10 211,00		10 211,00
	Sous Total compte 781						24 791,19		24 791,19		24 791,19
	Sous Total compte 78						24 791,19		24 791,19		24 791,19
	Total classe 7					218 417,86	1 202 118,97	218 417,86	1 202 118,97		983 701,11
	Total général	5 012 593,13	5 012 593,13	5 945 993,38	6 226 591,92	1 679 322,26	1 398 723,72	12 637 908,77	12 637 908,77	5 986 418,74	5 986 418,74
46 / 46											

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 19/09/2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861							0,00	0,00
Portefeuille								
TICKETS	56 650,00	5 548,50	62 198,50	0,00	62 198,50	62 198,50	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	56 650,00	5 548,50	62 198,50	0,00	62 198,50	62 198,50	0,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
TICKETS	2 975,50	1 356,00	4 331,50	0,00	4 331,50	4 331,50	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	2 975,50	1 356,00	4 331,50	0,00	4 331,50	4 331,50	0,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
TICKETS	0,00	63 829,50	63 829,50	59 625,50	4 204,00	63 829,50	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	63 829,50	63 829,50	59 625,50	4 204,00	63 829,50	0,00	0,00
TOTAUX	59 625,50	70 734,00	130 359,50	59 625,50	70 734,00	130 359,50	0,00	0,00
								46/48



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

L'EXERCICE 2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
HEBERGEMENT	-14 741,18		-460 229,39	-474 970,57
DEPENDANCE ET SOINS	-197 062,58		-445 296,05	-642 358,63
<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>				
				51/54

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

L'EXERCICE 2024

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
HEBERGEMENT						-474 970,57
DEPENDANCE ET SOINS						-642 358,63
<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>						





DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 À AFFECTER AU COURS DE

L'EXERCICE 2025

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
HEBERGEMENT	-129 345,84		-474 970,57	-604 316,41
DEPENDANCE ET SOINS	-52 038,47		-642 358,63	-694 397,10
<div>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est 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>				



Page des signatures

18405 - EHPAD LA PLEIADE - CCAS ROUEN

Exercice 2024

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

Observations :

JACQUIER-LAFORGE Nathalie (1017978574-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DRFiP DE LA HTE-NORMANDIE ET SEINE MARITIME..., le 20/09/2024

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 LA PLEIADE - CCAS ROUEN** pendant l'année **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

COGNON Frederic (1003243779-0), CSC des Finances Publiques de 2ème catégorie

A ROUEN, le 30/09/2024

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

