



EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 27 MAI 2026

Délibération du CCAS n° DEL EHPAD 2026-005

Le **27/05/2026** à 18h15, le Centre Communal d'Action Sociale de la commune de Viry dûment convoqué le **19/05/2026**, s'est réuni en session officielle, dans les locaux de la mairie, sous la présidence de Mme Sandrine MICHALOT, Vice-Présidente.

Nombre de conseillers en exercice : 11

Présents : 7

MICHALOT Sandrine, HERRERO Sabine, PORCHET Alexandre, DERELI Elmas, BUSSAT Anne-Marie, DERONZIER Martine, MEUVRET Thierry

Procurations : 0

Néant

Absents : 4

MERLOT Cédric, VILLARD Marie, BAY Catherine, MEYNET Gisèle

Secrétaire :

PORCHET Alexandre

Publicité : Acte certifié exécutoire compte-tenu de sa :

- ☒ Transmission à la préfecture le 02/06/2026
- ☒ Publication le 03/06/2026

Objet : EHPAD LES OMBELLES - Compte de gestion 2025

Madame la Vice-Présidente présente aux membres du conseil d'administration le compte de gestion 2025 tel qu'établi par les comptables de la Direction Générale des Finances Publiques d'Annemasse.

Ce document est conforme à l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 2025.

Le compte de gestion fait notamment apparaître :

- un total de charges réalisées de : **3 531 087,27 €** ;
- un total de produits réalisés de : **3 423 932,36 €** ;
- un résultat déficitaire de l'exercice 2025 de : **- 107 154,91 €**.

Vu le Code de l'Action Sociale et des Familles, notamment les articles L.314-1 et suivants et R.314-1 et suivants,

Entendu l'exposé, le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré,

Article Unique :

Approuve le compte de gestion 2025 des comptables de la Direction Générale des Finances Publiques d'Annemasse, tel que joint en annexe à la présente délibération.

Résultat du vote :

Pour : 7 voix	Contre : 0 voix	Abstention : 0 voix
---------------	-----------------	---------------------

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux devant Monsieur le Maire de la commune de Viry dans le délai de 2 mois à compter de sa publication ou de sa notification.

Un recours contentieux peut également être introduit devant le Tribunal administratif de Grenoble, par voie postale (2 place de Verdun, BP1135, 38022 Grenoble cedex) ou par voie électronique (www.telerecours.fr) dans le délai de deux mois à compter de la publication ou de la notification de la présente délibération, ou à compter de la réponse de la commune de Viry, si un recours gracieux a été préalablement déposé.

Pour extrait conforme
Par délégation du Président,
Sandrine MICHALOT
Vice-Présidente du CCAS

Signé

Le secrétaire,
Alexandre PORCHET

Signé

EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Marie-Laure SARRAZIN-RAMAYE
Mme Emmanuelle DEMONET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 02/02/2025
DU 03/02/2025 AU 31/03/2026

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)	17
1. Bilan (Etat B1)	17
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	21
4. Balance des comptes (Etat B3)	24
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	43
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	44
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	44
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	46
4ème PARTIE : SIGNATURES	47

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC ANNEMASSE
N° CODIQUE 074005
Date Edition : 31/03/2026
Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 629E1

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : EHPAD LES OMBELLES-CCAS
VIRY
Caractère Budget : EPRD Evaluatif
Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 740790225
N° SIRET 26741029800025

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

629E1

EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	710 738,00	0,00	0,00	710 738,00	706 876,11	0%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 419 000,00	0,00	0,00	2 419 000,00	2 408 869,05	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	396 000,00	0,00	0,00	396 000,00	415 342,11	5%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	3 525 738,00	0,00	0,00	3 525 738,00	3 531 087,27	1%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						3/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

Exercice 2025

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 204 994,00	0,00	0,00	3 204 994,00	3 244 176,55	2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	108 500,00	0,00	0,00	108 500,00	129 702,47	20%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	49 698,00	0,00	0,00	49 698,00	50 053,34	1%
TOTAL DES PRODUITS	3 363 192,00	0,00	0,00	3 363 192,00	3 423 932,36	2%
DÉFICIT	162 546,00	0,00	0,00	162 546,00	107 154,91	-34%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						4/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

Exercice 2025

Compte de résultat consolidé

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	710 738,00	0,00	0,00	710 738,00	706 876,11	0%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 419 000,00	0,00	0,00	2 419 000,00	2 408 869,05	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	396 000,00	0,00	0,00	396 000,00	415 342,11	5%
TOTAL DES CHARGES	3 525 738,00	0,00	0,00	3 525 738,00	3 531 087,27	1%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 204 994,00	0,00	0,00	3 204 994,00	3 244 176,55	2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	108 500,00	0,00	0,00	108 500,00	129 702,47	20%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	49 698,00	0,00	0,00	49 698,00	50 053,34	1%
TOTAL DES PRODUITS	3 363 192,00	0,00	0,00	3 363 192,00	3 423 932,36	2%
DÉFICIT	162 546,00	0,00	0,00	162 546,00	107 154,91	-34%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						5/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

Exercice 2025

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	3 525 738,00	0,00	0,00	3 525 738,00	3 531 087,27	1%
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	178 250,00	0,00	0,00	178 250,00	178 222,65	0%
TOTAL I	3 347 488,00	0,00	0,00	3 347 488,00	3 352 864,62	1%
TOTAL DES PRODUITS	3 363 192,00	0,00	0,00	3 363 192,00	3 423 932,36	2%
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	49 698,00	0,00	0,00	49 698,00	49 697,79	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 313 494,00	0,00	0,00	3 313 494,00	3 374 234,57	2%
CAF OU IAF	-33 994,00	0,00	0,00	-33 994,00	21 369,95	-162%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						6/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

Exercice 2025

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisation - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	57 200,00	0,00	0,00	57 200,00	62 683,01	10%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00	17 972,01	-60%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	102 200,00	0,00	0,00	102 200,00	80 655,02	-21%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-130 194,00	0,00	0,00	-130 194,00	29 821,29	-122%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisation - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT	-33 994,00	0,00	0,00	-33 994,00	21 369,95	-162%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	6 439,96	8%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	82 666,40	-
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	-27 994,00	0,00	0,00	-27 994,00	110 476,31	-494%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

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

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

Compte de résultat

Exercice 2025

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)
6066 - Fournitures médicales	29 000,00	0,00	0,00	29 000,00	27 920,35	0,00	27 920,35	-3%
6251 - Voyages et déplacements	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	751,52	0,00	751,52	-24%
6262 - Frais de télécommunication	9 850,00	0,00	0,00	9 850,00	10 769,52	538,80	10 230,72	4%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	61 182,00	0,00	0,00	61 182,00	62 081,28	5 323,00	56 758,28	-7%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	402 318,00	0,00	0,00	402 318,00	442 906,52	33 200,00	409 706,52	2%
6287 - Remboursement de frais	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	838,93	500,00	338,93	-77%
6288 - Autres	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00	10 878,00	3 500,00	7 378,00	-43%
60611 - Eau et assainissement	12 568,00	0,00	0,00	12 568,00	20 796,08	5 200,00	15 596,08	25%
60612 - Energie, électricité	46 350,00	0,00	0,00	46 350,00	44 629,14	3 000,00	41 629,14	-10%
60613 - Chauffage	65 920,00	0,00	0,00	65 920,00	71 964,47	6 500,00	65 464,47	0%
60621 - Combustibles et carburants	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046,52	0,00	2 046,52	-
60622 - Produits d'entretien	18 300,00	0,00	0,00	18 300,00	17 623,11	0,00	17 623,11	-3%
60623 - Fournitures d'atelier	8 240,00	0,00	0,00	8 240,00	9 634,22	0,00	9 634,22	17%
60624 - Fournitures administratives	3 090,00	0,00	0,00	3 090,00	2 460,17	0,00	2 460,17	-20%
61118 - Autres	1 120,00	0,00	0,00	1 120,00	748,24	0,00	748,24	-33%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	9 263,40	1 900,00	7 363,40	-18%
606261 - Protections, produits absorbants	24 200,00	0,00	0,00	24 200,00	24 330,79	0,00	24 330,79	1%
606268 - Autres fournitures hôtelières	4 100,00	0,00	0,00	4 100,00	6 895,65	0,00	6 895,65	69%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
8/								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

Compte de résultat

Exercice 2025

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	710 738,00	0,00	0,00	710 738,00	766 537,91	59 661,80	706 876,11	0%
6331 - Versement mobilité	11 400,00	0,00	0,00	11 400,00	11 319,90	0,00	11 319,90	0%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	42 600,00	0,00	0,00	42 600,00	42 261,15	0,00	42 261,15	0%
6421 - Praticiens	0,00	0,00	0,00	0,00	2 247,80	0,00	2 247,80	-
6471 - Prestations versées pour le compte du F.N.A.L.	7 581,00	0,00	0,00	7 581,00	7 546,90	0,00	7 546,90	0%
6475 - Médecine du travail	200,00	0,00	0,00	200,00	428,08	0,00	428,08	115%
62113 - Personnel médical et paramédical	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	49 886,18	2 570,00	47 316,18	-21%
64111 - Rémunération principale	457 650,00	0,00	0,00	457 650,00	402 791,43	0,00	402 791,43	-11%
64112 - Indemnité de résidence	15 100,00	0,00	0,00	15 100,00	12 107,45	0,00	12 107,45	-19%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 950,00	0,00	0,00	1 950,00	1 550,95	0,00	1 550,95	-20%
64115 - Supplément familial de traitement	2 700,00	0,00	0,00	2 700,00	1 108,82	0,00	1 108,82	-58%
64131 - Rémunération principale	262 870,00	0,00	0,00	262 870,00	287 364,73	0,00	287 364,73	10%
64151 - Rémunération principale	404 750,00	0,00	0,00	404 750,00	448 836,15	0,00	448 836,15	11%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	377 550,00	0,00	0,00	377 550,00	391 096,60	0,00	391 096,60	4%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	46 499,00	0,00	0,00	46 499,00	49 422,48	0,00	49 422,48	7%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	39 899,00	0,00	0,00	39 899,00	42 635,81	0,00	42 635,81	7%
64515 - Cotisations à la CNRACL	160 630,00	0,00	0,00	160 630,00	149 447,57	0,00	149 447,57	-6%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	1 801,00	0,00	0,00	1 801,00	1 528,00	0,00	1 528,00	-15%

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

9/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY
Compte de résultat

Exercice 2025
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)
64521 - Cotisations à l'URSSAF	0,00	0,00	0,00	0,00	619,68	0,00	619,68	-
64523 - Cotisations aux caisses de retraite	0,00	0,00	0,00	0,00	94,73	0,00	94,73	-
64524 - Cotisations à l'ASSEDIC	0,00	0,00	0,00	0,00	89,92	0,00	89,92	-
64784 - Oeuvres sociales	10 440,00	0,00	0,00	10 440,00	11 100,00	0,00	11 100,00	7%
64788 - Autres	200,00	0,00	0,00	200,00	2 033,00	0,00	2 033,00	917%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	66 800,00	0,00	0,00	66 800,00	49 797,63	0,00	49 797,63	-25%
641183 - Prime Grand âge	1 250,00	0,00	0,00	1 250,00	885,55	0,00	885,55	-29%
641185 - Majoration horaire pour travail de nuit	4 930,00	0,00	0,00	4 930,00	4 365,90	0,00	4 365,90	-11%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	22 750,00	0,00	0,00	22 750,00	17 626,99	0,00	17 626,99	-22%
641188 - Autres	96 800,00	0,00	0,00	96 800,00	88 037,09	0,00	88 037,09	-9%
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	38 450,00	0,00	0,00	38 450,00	33 676,07	0,00	33 676,07	-12%
641383 - Prime Grand âge	5 890,00	0,00	0,00	5 890,00	6 797,30	0,00	6 797,30	16%
641385 - Majoration horaire pour travail de nuit	0,00	0,00	0,00	0,00	510,30	0,00	510,30	-
641386 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	17 730,00	0,00	0,00	17 730,00	18 244,08	0,00	18 244,08	3%
641388 - Autres	79 899,00	0,00	0,00	79 899,00	82 437,25	0,00	82 437,25	4%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	53 600,00	0,00	0,00	53 600,00	52 495,49	0,00	52 495,49	-2%
641583 - Prime Grand âge	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	9 061,31	0,00	9 061,31	21%
641585 - Majoration horaire pour travail de nuit	430,00	0,00	0,00	430,00	0,00	0,00	0,00	-100%

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

10/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

Compte de résultat

Exercice 2025

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)
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	28 401,00	0,00	0,00	28 401,00	29 370,16	0,00	29 370,16	4%
641588 - Autres	90 750,00	0,00	0,00	90 750,00	102 616,60	0,00	102 616,60	14%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 419 000,00	0,00	0,00	2 419 000,00	2 411 439,05	2 570,00	2 408 869,05	0%
623 - Publicité, publications, relations publiques	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	-100%
627 - Services bancaires et assimilés	200,00	0,00	0,00	200,00	233,68	0,00	233,68	17%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	380,00	0,00	380,00	-84%
6182 - Documentation générale et technique	500,00	0,00	0,00	500,00	316,70	0,00	316,70	-36%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	800,00	0,00	0,00	800,00	733,83	0,00	733,83	-8%
6188 - Autres frais divers	8 800,00	0,00	0,00	8 800,00	12 092,41	0,00	12 092,41	38%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	2 550,00	0,00	0,00	2 550,00	8 329,63	277,00	8 052,63	216%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	1,18	0,00	1,18	-
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	34 000,00	0,00	0,00	34 000,00	36 941,85	6 015,92	30 925,93	-9%
6615 - Intérêts des lignes de crédit de trésorerie	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	4 989,22	436,00	4 553,22	-34%
61351 - Informatique	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61357 - Matériel médical	16 500,00	0,00	0,00	16 500,00	17 941,44	1 510,00	16 431,44	0%
61358 - Autres locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	3 378,00	924,00	2 454,00	-
61521 - Bâtiments publics	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	41 845,91	0,00	41 845,91	319%
61551 - Matériel médical	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00	409,68	0,00	409,68	-81%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								11/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY
Compte de résultat

Exercice 2025
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)
61558 - Autres matériels et outillages	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	6 400,20	0,00	6 400,20	61%
61561 - Informatique	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	9 171,52	3 468,14	5 703,38	-52%
61562 - Matériel médical	300,00	0,00	0,00	300,00	135,60	0,00	135,60	-54%
61568 - Autres	70 500,00	0,00	0,00	70 500,00	79 942,05	13 060,08	66 881,97	-5%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	33 900,00	0,00	0,00	33 900,00	33 881,20	0,00	33 881,20	0%
61688 - Autres risques	5 700,00	0,00	0,00	5 700,00	5 686,50	0,00	5 686,50	0%
68111 - Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	4 760,00	0,00	4 760,00	-
68112 - Immobilisations corporelles	178 250,00	0,00	0,00	178 250,00	173 462,65	0,00	173 462,65	-2%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	396 000,00	0,00	0,00	396 000,00	441 033,25	25 691,14	415 342,11	5%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	3 525 738,00	0,00	0,00	3 525 738,00	3 619 010,21	87 922,94	3 531 087,27	1%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
12/								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

Compte de résultat

Exercice 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	115 458,00	0,00	0,00	115 458,00	131 586,32	918,56	130 667,76	14%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00	22 418,00	0,00	22 418,00	-19%
73588 - Autres	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	3 557,00	0,00	3 557,00	-11%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 170 000,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 195 636,28	0,00	1 195 636,28	3%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 579 042,00	0,00	0,00	1 579 042,00	1 460 129,35	12 198,27	1 447 931,08	-8%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	266 701,00	0,00	0,00	266 701,00	266 700,00	0,00	266 700,00	0%
7352281 - Part afférente à l'hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	155 319,07	0,00	155 319,07	-
7352282 - Part afférente à la dépendance	41 793,00	0,00	0,00	41 793,00	21 947,36	0,00	21 947,36	-47%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 204 994,00	0,00	0,00	3 204 994,00	3 257 293,38	13 116,83	3 244 176,55	2%
744 - FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 348,56	0,00	3 348,56	-
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	53 000,00	0,00	0,00	53 000,00	85 070,49	8 340,00	76 730,49	45%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00	7 151,00	3,00	7 148,00	30%
7488 - Autres	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	42 474,00	0,00	42 474,00	-15%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	1,42	0,00	1,42	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	108 500,00	0,00	0,00	108 500,00	138 045,47	8 343,00	129 702,47	20%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	86,62	0,00	86,62	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	49 698,00	0,00	0,00	49 698,00	49 697,79	0,00	49 697,79	0%
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	268,93	0,00	268,93	-

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

13/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY
Compte de résultat

Exercice 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)
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	49 698,00	0,00	0,00	49 698,00	50 053,34	0,00	50 053,34	1%
TOTAL DES PRODUITS	3 363 192,00	0,00	0,00	3 363 192,00	3 445 392,19	21 459,83	3 423 932,36	2%
DÉFICIT	162 546,00	0,00	0,00	162 546,00			107 154,91	-34%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
14/								



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2025

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 525 738,00	0,00	0,00	3 525 738,00	0,00	0,00	3 531 087,27	1%
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	178 250,00	0,00	0,00	178 250,00	178 222,65	0,00	178 222,65	0%
68111 - Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	4 760,00	0,00	4 760,00	-
68112 - Immobilisations corporelles	178 250,00	0,00	0,00	178 250,00	173 462,65	0,00	173 462,65	-2%
TOTAL I	3 347 488,00	0,00	0,00	3 347 488,00	-178 222,65	0,00	3 352 864,62	1%
TOTAL DES PRODUITS	3 363 192,00	0,00	0,00	3 363 192,00	0,00	0,00	3 423 932,36	2%
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	49 698,00	0,00	0,00	49 698,00	49 697,79	0,00	49 697,79	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 313 494,00	0,00	0,00	3 313 494,00	-49 697,79	0,00	3 374 234,57	2%
CAF OU IAF	-33 994,00	0,00	0,00	-33 994,00			21 369,95	-162%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
15/								



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY
Tableau de financement

Exercice 2025
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	5 025,60	0,00	5 025,60	-
1641 - Emprunts en euros	57 200,00	0,00	0,00	57 200,00	51 225,52	0,00	51 225,52	-10%
1681 - Autres emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	6 431,89	0,00	6 431,89	-
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	57 200,00	0,00	0,00	57 200,00	62 683,01	0,00	62 683,01	10%
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	0,00	0,00	0,00	0,00	3 381,30	0,00	3 381,30	-
2154 - Matériel et outillage	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 349,84	0,00	2 349,84	-6%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	1 848,00	0,00	1 848,00	-63%
2184 - Mobilier	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00	8 998,59	0,00	8 998,59	-74%
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	1 394,28	0,00	1 394,28	-44%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00	17 972,01	0,00	17 972,01	-60%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	102 200,00	0,00	0,00	102 200,00	80 655,02	0,00	80 655,02	-21%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-130 194,00	0,00	0,00	-130 194,00			29 821,29	-122%

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

16/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY
Tableau de financement

Exercice 2025
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	-33 994,00	0,00	0,00	-33 994,00			21 369,95	-162%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	6 439,96	0,00	6 439,96	8%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	6 439,96	0,00	6 439,96	8%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	37 692,00	5 025,60	32 666,40	-
1687 - Autres dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	-
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	87 692,00	5 025,60	82 666,40	-
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	-27 994,00	0,00	0,00	-27 994,00	94 131,96	5 025,60	110 476,31	-494%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
17/								



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

BILAN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025				Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement	10 200,00	10 200,00			
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	12 852,00	8 093,00	4 759,00	9 519,00	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions	3 844 191,62	895 952,07	2 948 239,55	3 029 816,28	
Installations, matériel et outillage techniques	244 374,88	157 804,28	86 570,60	94 807,60	
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	493 726,60	332 029,46	161 697,14	180 379,48	
Immobilisations reçues en affectation	2 365 563,33	1 519 660,89	845 902,44	892 897,01	
Immobilisations corporelles en cours					
Immobilisations affectées ou mises à disposition					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées à des participations	50,00		50,00	50,00	
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	6 970 958,43	2 923 739,70	4 047 218,73	4 207 469,37	
					18/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY
BILAN

Exercice 2025

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	228 326,70		228 326,70		182 565,20
. Caisse pivot					
. Autres tiers payants	15 635,16		15 635,16		20 821,00
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur					
. Autres					
CRÉANCES DIVERSES					
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés					
. Autres	314 239,58		314 239,58		259 040,88
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	25,00		25,00		25,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 516,92		9 516,92		9 481,25
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	567 743,36		567 743,36		471 933,33
COMPTES DE RÉGULARISATION					
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Dépenses à classer ou à régulariser	14 541,46		14 541,46		
Ecart de conversion Actif					
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)	14 541,46		14 541,46		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	7 553 243,25	2 923 739,70	4 629 503,55		4 679 402,70
					19/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY
BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	1 065 938,98	1 059 499,02
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	721 545,14	721 545,14
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	20 000,00	20 000,00
Réserve de compensation des déficits		
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire	-304 308,52	-351 815,75
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-28 277,73	-28 277,73
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-107 154,91	47 507,23
Subventions d'investissement	1 665 497,85	1 715 195,64
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	152 449,02	152 449,02
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	3 185 689,83	3 336 102,57
		20/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY
BILAN

Exercice 2025

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	889 238,38	940 463,90
Emprunts et dettes financières divers	98 154,93	27 487,87
Crédits et lignes de trésorerie	300 000,00	230 000,00
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 807,15	131 357,69
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 268,00
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	349,88	
Autres	23 855,28	9 384,31
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	1 443 405,62	1 341 961,77
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	408,10	1 338,36
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	408,10	1 338,36
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	4 629 503,55	4 679 402,70
		21/



RESULTATS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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	7 148,00	5 537,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	3 244 176,55	3 105 953,83
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	45 822,56	272 006,88
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,42	1,73
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 297 148,53	3 383 499,44
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	213 600,50	202 558,97
Services extérieurs et autres	733 798,29	705 881,61
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	53 581,05	52 841,00
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 575 198,56	1 571 943,77
- charges sociales	656 042,77	633 734,03
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	178 222,65	170 029,34
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	8 053,81	624,60
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 418 497,63	3 337 613,32
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-121 349,10	45 886,12
		22/

RESULTATS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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	35 479,15	39 118,08
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	35 479,15	39 118,08
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-35 479,15	-39 118,08
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-156 828,25	6 768,04
		23/



RESULTATS

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	268,93	
- exercices antérieurs	86,62	439,82
Sur opérations en capital	49 697,79	42 865,86
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	50 053,34	43 305,68
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	380,00	2 566,49
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)	380,00	2 566,49
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	49 673,34	40 739,19
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 347 201,87	3 426 805,12
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 454 356,78	3 379 297,89
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-107 154,91	47 507,23
		24/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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		708 370,43				6 439,96		714 810,39		714 810,39
	Sous Total compte 1022		708 370,43				6 439,96		714 810,39		714 810,39
1025	Dons et legs en capital		129 290,05						129 290,05		129 290,05
	Sous Total compte 102		837 660,48				6 439,96		844 100,44		844 100,44
10682	Réserve affectée à l'investissement		721 545,14						721 545,14		721 545,14
10685	Excédents affectés à la couverture BFR		20 000,00						20 000,00		20 000,00
	Sous Total compte 1068		741 545,14						741 545,14		741 545,14
	Sous Total compte 106		741 545,14						741 545,14		741 545,14
	Sous Total compte 10		1 579 205,62				6 439,96		1 585 645,58		1 585 645,58
11410	Activité principale	28 277,73						28 277,73		28 277,73	
	Sous Total compte 1141	28 277,73						28 277,73		28 277,73	
	Sous Total compte 114	28 277,73						28 277,73		28 277,73	
1190	Activité principale	351 815,75			47 507,23			351 815,75	47 507,23	304 308,52	
	Sous Total compte 119	351 815,75			47 507,23			351 815,75	47 507,23	304 308,52	
	Sous Total compte 11	380 093,48			47 507,23			380 093,48	47 507,23	332 586,25	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		47 507,23	47 507,23				47 507,23	47 507,23		0,00
	Sous Total compte 12		47 507,23	47 507,23				47 507,23	47 507,23		0,00
1311	Etat		24 064,75						24 064,75		24 064,75
1312	Collectivités et établissements publics		511 192,95						511 192,95		511 192,95
25/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
13188	Autres subv		1 663 867,50						1 663 867,50		1 663 867,50
	Sous Total compte 1318		1 663 867,50						1 663 867,50		1 663 867,50
	Sous Total compte 131		2 199 125,20						2 199 125,20		2 199 125,20
1391	Etat	1 703,46		1 214,82				2 918,28		2 918,28	
1392	Collectivités et établissements publics	155 486,10		9 340,22				164 826,32		164 826,32	
13988	Autres subventions	326 740,00		39 142,75				365 882,75		365 882,75	
	Sous Total compte 1398	326 740,00		39 142,75				365 882,75		365 882,75	
	Sous Total compte 139	483 929,56		49 697,79				533 627,35		533 627,35	
	Sous Total compte 13	483 929,56	2 199 125,20	49 697,79				533 627,35	2 199 125,20		1 665 497,85
1412	Prov réglte BFR-dotation aut tarificatio		152 449,02						152 449,02		152 449,02
	Sous Total compte 141		152 449,02						152 449,02		152 449,02
	Sous Total compte 14		152 449,02						152 449,02		152 449,02
1641	Emprunts en euros		940 463,90			51 225,52		51 225,52	940 463,90		889 238,38
	Sous Total compte 164		940 463,90			51 225,52		51 225,52	940 463,90		889 238,38
165	Dépôts et cautionnements reçus					10 051,20	37 692,00	10 051,20	37 692,00		27 640,80
1681	Autres emprunts		21 471,95			6 431,89		6 431,89	21 471,95		15 040,06
1687	Autres dettes						50 000,00		50 000,00		50 000,00
1688	Intérêts courus		6 015,92	6 015,92	5 474,07			6 015,92	11 489,99		5 474,07
	Sous Total compte 168		27 487,87	6 015,92	5 474,07	6 431,89	50 000,00	12 447,81	82 961,94		70 514,13
26/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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 16		967 951,77	6 015,92	5 474,07	67 708,61	87 692,00	73 724,53	1 061 117,84		987 393,31
	Total classe 1	864 023,04	4 946 238,84	103 220,94	52 981,30	67 708,61	94 131,96	1 034 952,59	5 093 352,10	866 213,60	4 924 613,11
2013	Frais d'évaluation	10 200,00						10 200,00		10 200,00	
	Sous Total compte 201	10 200,00						10 200,00		10 200,00	
205	Concessions et droits similaires, brevet	12 852,00						12 852,00		12 852,00	
	Sous Total compte 20	23 052,00						23 052,00		23 052,00	
21311	Bâtiments publics	3 580 599,05						3 580 599,05		3 580 599,05	
	Sous Total compte 2131	3 580 599,05						3 580 599,05		3 580 599,05	
2135	Instal gales agenct amégts const IGAAC	260 211,27				3 381,30		263 592,57		263 592,57	
	Sous Total compte 213	3 840 810,32				3 381,30		3 844 191,62		3 844 191,62	
2151	Instal complexes spécial	23 824,01						23 824,01		23 824,01	
2153	Instal à caractère spécif	57 788,91						57 788,91		57 788,91	
2154	Matériel et outillage	160 412,12				2 349,84		162 761,96		162 761,96	
	Sous Total compte 215	242 025,04				2 349,84		244 374,88		244 374,88	
2181	Instal gales agenct amngts divers	118 730,95						118 730,95		118 730,95	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	49 957,23				1 848,00		51 805,23		51 805,23	
2184	Mobilier	298 759,49				8 998,59		307 758,08		307 758,08	
2188	Autres immobilisations corporelles	14 038,06				1 394,28		15 432,34		15 432,34	
	Sous Total compte 218	481 485,73				12 240,87		493 726,60		493 726,60	
27/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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 21	4 564 321,09				17 972,01		4 582 293,10		4 582 293,10	
222	Agenc t amégat terr plantation à demeure	2 243,01						2 243,01		2 243,01	
22311	Bâtiments publics	2 349 728,68						2 349 728,68		2 349 728,68	
	Sous Total compte 2231	2 349 728,68						2 349 728,68		2 349 728,68	
2235	Instal gales agenc t amégts const IGAAC	6 386,00						6 386,00		6 386,00	
	Sous Total compte 223	2 356 114,68						2 356 114,68		2 356 114,68	
2253	Instal à caractère spécif	3 686,63						3 686,63		3 686,63	
	Sous Total compte 225	3 686,63						3 686,63		3 686,63	
2284	Mobilier	2 886,35						2 886,35		2 886,35	
2288	Autres immobilisations corporelles	632,66						632,66		632,66	
	Sous Total compte 228	3 519,01						3 519,01		3 519,01	
229	Droits de l'affectant		221 838,54						221 838,54		221 838,54
	Sous Total compte 22	2 365 563,33	221 838,54					2 365 563,33	221 838,54	2 143 724,79	
26	Participations créances rattach particip	50,00						50,00		50,00	
	Sous Total compte 26	50,00						50,00		50,00	
28013	Frais d'évaluation		10 200,00						10 200,00		10 200,00
	Sous Total compte 2801		10 200,00						10 200,00		10 200,00
2805	Concessions et droits similaires, brevet		3 333,00		4 760,00				8 093,00		8 093,00
	Sous Total compte 280		13 533,00		4 760,00				18 293,00		18 293,00
28/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
28131	Bâtiments		716 120,00		71 612,00				787 732,00		787 732,00
28135	I.G.A.A.C.		94 874,04		13 346,03				108 220,07		108 220,07
	Sous Total compte 2813		810 994,04		84 958,03				895 952,07		895 952,07
28151	Installations complexes spécialisées		23 824,01						23 824,01		23 824,01
28153	Installations à caractère spécifique		28 934,42		779,90				29 714,32		29 714,32
28154	Matériel et outillage		94 459,01		9 806,94				104 265,95		104 265,95
	Sous Total compte 2815		147 217,44		10 586,84				157 804,28		157 804,28
28181	Installations gales agct amgt divers		46 665,97		5 939,33				52 605,30		52 605,30
28183	Matériel de bureau et matériel informati		38 613,71		4 166,00				42 779,71		42 779,71
28184	Mobilier		206 178,47		19 419,58				225 598,05		225 598,05
28188	Autres immobilisations corporelles		9 648,10		1 398,30				11 046,40		11 046,40
	Sous Total compte 2818		301 106,25		30 923,21				332 029,46		332 029,46
	Sous Total compte 281		1 259 317,73		126 468,08				1 385 785,81		1 385 785,81
2822	Agenc t amégat terr plantation à demeure		2 243,01						2 243,01		2 243,01
28231	Bâtiments		1 456 831,67		46 994,57				1 503 826,24		1 503 826,24
28235	IGAAC		6 386,00						6 386,00		6 386,00
	Sous Total compte 2823		1 463 217,67		46 994,57				1 510 212,24		1 510 212,24
28253	Installations à caractère spécifique		3 686,63						3 686,63		3 686,63
	Sous Total compte 2825		3 686,63						3 686,63		3 686,63
29/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
28284	Mobilier		2 886,35						2 886,35		2 886,35
28288	Autres immobilisations corporelles		632,66						632,66		632,66
	Sous Total compte 2828		3 519,01						3 519,01		3 519,01
	Sous Total compte 282		1 472 666,32		46 994,57				1 519 660,89		1 519 660,89
	Sous Total compte 28		2 745 517,05		178 222,65				2 923 739,70		2 923 739,70
	Total classe 2	6 952 986,42	2 967 355,59		178 222,65	17 972,01		6 970 958,43	3 145 578,24	6 970 958,43	3 145 578,24
4011	Fournisseurs		67 924,69	970 327,50	1 017 789,96			970 327,50	1 085 714,65		115 387,15
	Sous Total compte 401		67 924,69	970 327,50	1 017 789,96			970 327,50	1 085 714,65		115 387,15
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations		3 268,00	16 314,52	13 046,52			16 314,52	16 314,52		0,00
	Sous Total compte 404		3 268,00	16 314,52	13 046,52			16 314,52	16 314,52		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		63 433,00	63 869,00	16 856,00			63 869,00	80 289,00		16 420,00
	Sous Total compte 40		134 625,69	1 050 511,02	1 047 692,48			1 050 511,02	1 182 318,17		131 807,15
4111	Usagers	155 473,60		1 632 417,87	1 579 408,04			1 787 891,47	1 579 408,04	208 483,43	
4114	Départements	20 821,00		168 769,18	173 955,02			189 590,18	173 955,02	15 635,16	
	Sous Total compte 411	176 294,60		1 801 187,05	1 753 363,06			1 977 481,65	1 753 363,06	224 118,59	
4161	Usagers	27 091,60		24 800,36	32 048,69			51 891,96	32 048,69	19 843,27	
	Sous Total compte 416	27 091,60		24 800,36	32 048,69			51 891,96	32 048,69	19 843,27	
	Sous Total compte 41	203 386,20		1 825 987,41	1 785 411,75			2 029 373,61	1 785 411,75	243 961,86	
421	Personnel - rémunérations dues			1 353 569,42	1 353 569,42			1 353 569,42	1 353 569,42		0,00
30/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
427	Personnel - oppositions			788,23	788,23			788,23	788,23		0,00
4287	Produits à recevoir	8 340,00		12 819,24	8 340,00			21 159,24	8 340,00	12 819,24	
	Sous Total compte 428	8 340,00		12 819,24	8 340,00			21 159,24	8 340,00	12 819,24	
	Sous Total compte 42	8 340,00		1 367 176,89	1 362 697,65			1 375 516,89	1 362 697,65	12 819,24	
431	Sécurite sociale			654 814,00	654 814,00			654 814,00	654 814,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			286 766,36	286 766,36			286 766,36	286 766,36		0,00
	Sous Total compte 43			941 580,36	941 580,36			941 580,36	941 580,36		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			41 425,42	41 425,42			41 425,42	41 425,42		0,00
	Sous Total compte 442			41 425,42	41 425,42			41 425,42	41 425,42		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		7 825,63	54 399,56	46 573,93			54 399,56	54 399,56		0,00
443121	Ressources encaissées par le comptable		169,84	816,28	646,44			816,28	816,28		0,00
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		641,16	1 115,94	474,78			1 115,94	1 115,94		0,00
	Sous Total compte 44312		811,00	1 932,22	1 121,22			1 932,22	1 932,22		0,00
	Sous Total compte 4431		8 636,63	56 331,78	47 695,15			56 331,78	56 331,78		0,00
443226	Recettes- Contentieux	1 648,00			1 648,00			1 648,00	1 648,00		0,00
	Sous Total compte 44322	1 648,00			1 648,00			1 648,00	1 648,00		0,00
	Sous Total compte 4432	1 648,00			1 648,00			1 648,00	1 648,00		0,00
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg		271,93	46 473,61	55 515,50			46 473,61	55 787,43		9 313,82
	Sous Total compte 4433		271,93	46 473,61	55 515,50			46 473,61	55 787,43		9 313,82
31/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
4478	Sous Total compte 443	1 648,00	8 908,56	102 805,39	104 858,65			104 453,39	113 767,21		9 313,82
	Autres impôts et taxes			22 640,00	22 640,00			22 640,00	22 640,00		0,00
	Sous Total compte 447			22 640,00	22 640,00			22 640,00	22 640,00		0,00
	Sous Total compte 44	1 648,00	8 908,56	166 870,81	168 924,07			168 518,81	177 832,63		9 313,82
451	Compte de rattachement avec le BP	249 052,88		3 641 424,68	3 590 023,58			3 890 477,56	3 590 023,58	300 453,98	
	Sous Total compte 45	249 052,88		3 641 424,68	3 590 023,58			3 890 477,56	3 590 023,58	300 453,98	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés			344,10	693,98			344,10	693,98		349,88
	Sous Total compte 4632			344,10	693,98			344,10	693,98		349,88
	Sous Total compte 463			344,10	693,98			344,10	693,98		349,88
466	Excédents de versement			4 489,31	4 489,31			4 489,31	4 489,31		0,00
4671	Autres comptes créditeurs		39,75	45 499,08	60 000,79			45 499,08	60 040,54		14 541,46
46721	Débiteurs divers - Amiable			91 192,55	90 226,19			91 192,55	90 226,19	966,36	
	Sous Total compte 4672			91 192,55	90 226,19			91 192,55	90 226,19	966,36	
	Sous Total compte 467		39,75	136 691,63	150 226,98			136 691,63	150 266,73		13 575,10
4686	Autres charges à payer		436,00	436,00				436,00	436,00		0,00
	Sous Total compte 468		436,00	436,00				436,00	436,00		0,00
	Sous Total compte 46		475,75	141 961,04	155 410,27			141 961,04	155 886,02		13 924,98
4711	Versements des régisseurs			1 530,00	1 530,00			1 530,00	1 530,00		0,00
4712	Virements réimputés			573,33	981,43			573,33	981,43		408,10
32/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
4713	Recettes perçues avant émission titres			1 623 442,28	1 623 442,28			1 623 442,28	1 623 442,28		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		1 338,36	8 658,95	7 320,59			8 658,95	8 658,95		0,00
	Sous Total compte 47141		1 338,36	8 658,95	7 320,59			8 658,95	8 658,95		0,00
	Sous Total compte 4714		1 338,36	8 658,95	7 320,59			8 658,95	8 658,95		0,00
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra			12 541,00	12 541,00			12 541,00	12 541,00		0,00
	Sous Total compte 4717			12 541,00	12 541,00			12 541,00	12 541,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			49 025,90	49 025,90			49 025,90	49 025,90		0,00
	Sous Total compte 471		1 338,36	1 695 771,46	1 694 841,20			1 695 771,46	1 696 179,56		408,10
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			87 855,82	73 314,36			87 855,82	73 314,36	14 541,46	
4722	Com bancaires en instance de mdt CB			33,68	33,68			33,68	33,68		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			14 517,59	14 517,59			14 517,59	14 517,59		0,00
	Sous Total compte 472			102 407,09	87 865,63			102 407,09	87 865,63	14 541,46	
	Sous Total compte 47		1 338,36	1 798 178,55	1 782 706,83			1 798 178,55	1 784 045,19	14 133,36	
486	Charges constatées d'avance	9 481,25		9 516,92	9 481,25			18 998,17	9 481,25	9 516,92	
	Sous Total compte 48	9 481,25		9 516,92	9 481,25			18 998,17	9 481,25	9 516,92	
	Total classe 4	471 908,33	145 348,36	10 943 207,68	10 843 928,24			11 415 116,01	10 989 276,60	582 259,82	156 420,41
51178	Autres valeurs impayées	5,00		5 461,73	5 461,73			5 466,73	5 461,73	5,00	
	Sous Total compte 5117	5,00		5 461,73	5 461,73			5 466,73	5 461,73	5,00	
5118	Autres valeurs à l'encaissement			1 078 726,88	1 078 726,88			1 078 726,88	1 078 726,88		0,00
											33/



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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 511	5,00		1 084 188,61	1 084 188,61			1 084 193,61	1 084 188,61	5,00	
51931	Lignes de crédit de trésorerie		230 000,00	80 000,00	150 000,00			80 000,00	380 000,00		300 000,00
	Sous Total compte 5193		230 000,00	80 000,00	150 000,00			80 000,00	380 000,00		300 000,00
	Sous Total compte 519		230 000,00	80 000,00	150 000,00			80 000,00	380 000,00		300 000,00
	Sous Total compte 51	5,00	230 000,00	1 164 188,61	1 234 188,61			1 164 193,61	1 464 188,61		299 995,00
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	20,00						20,00		20,00	
	Sous Total compte 541	20,00						20,00		20,00	
	Sous Total compte 54	20,00						20,00		20,00	
588	Autres virements internes			2 072,69	2 072,69			2 072,69	2 072,69		0,00
	Sous Total compte 58			2 072,69	2 072,69			2 072,69	2 072,69		0,00
	Total classe 5	25,00	230 000,00	1 166 261,30	1 236 261,30			1 166 286,30	1 466 261,30	25,00	300 000,00
60611	Eau et assainissement					20 796,08	5 200,00	20 796,08	5 200,00	15 596,08	
60612	Energie, électricité					44 629,14	3 000,00	44 629,14	3 000,00	41 629,14	
60613	Chauffage					71 964,47	6 500,00	71 964,47	6 500,00	65 464,47	
	Sous Total compte 6061					137 389,69	14 700,00	137 389,69	14 700,00	122 689,69	
60621	Combustibles et carburants					2 046,52		2 046,52		2 046,52	
60622	Produits d'entretien					17 623,11		17 623,11		17 623,11	
60623	Fournitures d'atelier					9 634,22		9 634,22		9 634,22	
60624	Fournitures administratives					2 460,17		2 460,17		2 460,17	
34/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
606261	Protections, produits absorbants					24 330,79		24 330,79		24 330,79	
606268	Autres fournitures hôtelières					6 895,65		6 895,65		6 895,65	
	Sous Total compte 60626					31 226,44		31 226,44		31 226,44	
	Sous Total compte 6062					62 990,46		62 990,46		62 990,46	
6066	Fournitures médicales					27 920,35		27 920,35		27 920,35	
	Sous Total compte 606					228 300,50	14 700,00	228 300,50	14 700,00	213 600,50	
	Sous Total compte 60					228 300,50	14 700,00	228 300,50	14 700,00	213 600,50	
61118	Autres					748,24		748,24		748,24	
	Sous Total compte 6111					748,24		748,24		748,24	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					9 263,40	1 900,00	9 263,40	1 900,00	7 363,40	
	Sous Total compte 6112					9 263,40	1 900,00	9 263,40	1 900,00	7 363,40	
	Sous Total compte 611					10 011,64	1 900,00	10 011,64	1 900,00	8 111,64	
61357	Matériel médical					17 941,44	1 510,00	17 941,44	1 510,00	16 431,44	
61358	Autres locations mobilières					3 378,00	924,00	3 378,00	924,00	2 454,00	
	Sous Total compte 6135					21 319,44	2 434,00	21 319,44	2 434,00	18 885,44	
	Sous Total compte 613					21 319,44	2 434,00	21 319,44	2 434,00	18 885,44	
61521	Bâtiments publics					41 845,91		41 845,91		41 845,91	
	Sous Total compte 6152					41 845,91		41 845,91		41 845,91	
61551	Matériel médical					409,68		409,68		409,68	
35/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
61558	Autres matériels et outillages					6 400,20		6 400,20		6 400,20	
	Sous Total compte 6155					6 809,88		6 809,88		6 809,88	
61561	Informatique					9 171,52	3 468,14	9 171,52	3 468,14	5 703,38	
61562	Matériel médical					135,60		135,60		135,60	
61568	Autres					79 942,05	13 060,08	79 942,05	13 060,08	66 881,97	
	Sous Total compte 6156					89 249,17	16 528,22	89 249,17	16 528,22	72 720,95	
	Sous Total compte 615					137 904,96	16 528,22	137 904,96	16 528,22	121 376,74	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					33 881,20		33 881,20		33 881,20	
61688	Autres risques					5 686,50		5 686,50		5 686,50	
	Sous Total compte 6168					39 567,70		39 567,70		39 567,70	
	Sous Total compte 616					39 567,70		39 567,70		39 567,70	
6182	Documentation generale et technique					316,70		316,70		316,70	
6184	Concours divers (cotisations ...)					733,83		733,83		733,83	
6188	Autres frais divers					12 092,41		12 092,41		12 092,41	
	Sous Total compte 618					13 142,94		13 142,94		13 142,94	
	Sous Total compte 61					221 946,68	20 862,22	221 946,68	20 862,22	201 084,46	
62113	Personnel médical et paramédical					49 886,18	2 570,00	49 886,18	2 570,00	47 316,18	
	Sous Total compte 6211					49 886,18	2 570,00	49 886,18	2 570,00	47 316,18	
	Sous Total compte 621					49 886,18	2 570,00	49 886,18	2 570,00	47 316,18	
36/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
6251	Voyages et déplacements					751,52		751,52		751,52	
	Sous Total compte 625					751,52		751,52		751,52	
6262	Frais de télécommunication					10 769,52	538,80	10 769,52	538,80	10 230,72	
	Sous Total compte 626					10 769,52	538,80	10 769,52	538,80	10 230,72	
627	Services bancaires et assimilés					233,68		233,68		233,68	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					62 081,28	5 323,00	62 081,28	5 323,00	56 758,28	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					442 906,52	33 200,00	442 906,52	33 200,00	409 706,52	
6287	Remboursement de frais					838,93	500,00	838,93	500,00	338,93	
6288	Autres					10 878,00	3 500,00	10 878,00	3 500,00	7 378,00	
	Sous Total compte 628					516 704,73	42 523,00	516 704,73	42 523,00	474 181,73	
	Sous Total compte 62					578 345,63	45 631,80	578 345,63	45 631,80	532 713,83	
6331	Versement mobilité					11 319,90		11 319,90		11 319,90	
6338	Autres impots taxes et assimilés sur rém					42 261,15		42 261,15		42 261,15	
	Sous Total compte 633					53 581,05		53 581,05		53 581,05	
	Sous Total compte 63					53 581,05		53 581,05		53 581,05	
64111	Rémunération principale					402 791,43		402 791,43		402 791,43	
64112	Indemnité de résidence					12 107,45		12 107,45		12 107,45	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					1 550,95		1 550,95		1 550,95	
64115	Supplément familial de traitement					1 108,82		1 108,82		1 108,82	
37/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					49 797,63		49 797,63		49 797,63	
641183	Prime Grand âge					885,55		885,55		885,55	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					4 365,90		4 365,90		4 365,90	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					17 626,99		17 626,99		17 626,99	
641188	Autres					88 037,09		88 037,09		88 037,09	
	Sous Total compte 64118					160 713,16		160 713,16		160 713,16	
	Sous Total compte 6411					578 271,81		578 271,81		578 271,81	
64131	Rémunération principale					287 364,73		287 364,73		287 364,73	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)					33 676,07		33 676,07		33 676,07	
641383	Prime Grand âge					6 797,30		6 797,30		6 797,30	
641385	Majoration horaire pour travail de nuit					510,30		510,30		510,30	
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des					18 244,08		18 244,08		18 244,08	
641388	Autres					82 437,25		82 437,25		82 437,25	
	Sous Total compte 64138					141 665,00		141 665,00		141 665,00	
	Sous Total compte 6413					429 029,73		429 029,73		429 029,73	
64151	Rémunération principale					448 836,15		448 836,15		448 836,15	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					52 495,49		52 495,49		52 495,49	
641583	Prime Grand âge					9 061,31		9 061,31		9 061,31	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					29 370,16		29 370,16		29 370,16	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
641588	Autres					102 616,60		102 616,60		102 616,60	
	Sous Total compte 64158					193 543,56		193 543,56		193 543,56	
	Sous Total compte 6415					642 379,71		642 379,71		642 379,71	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi					8 340,00	85 070,49	8 340,00	85 070,49		76 730,49
	Sous Total compte 641					1 658 021,25	85 070,49	1 658 021,25	85 070,49	1 572 950,76	
6421	Praticiens					2 247,80		2 247,80		2 247,80	
	Sous Total compte 642					2 247,80		2 247,80		2 247,80	
64511	Cotisations à l'URSSAF					391 096,60		391 096,60		391 096,60	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					49 422,48		49 422,48		49 422,48	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					42 635,81		42 635,81		42 635,81	
64515	Cotisations à la CNRACL					149 447,57		149 447,57		149 447,57	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					1 528,00		1 528,00		1 528,00	
	Sous Total compte 6451					634 130,46		634 130,46		634 130,46	
64521	Cotisations à l'URSSAF					619,68		619,68		619,68	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					94,73		94,73		94,73	
64524	Cotisations à l'ASSEDIC					89,92		89,92		89,92	
	Sous Total compte 6452					804,33		804,33		804,33	
	Sous Total compte 645					634 934,79		634 934,79		634 934,79	
6471	Prestations versées pour le cpte du FNAL					7 546,90		7 546,90		7 546,90	
39/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
6475	Médecine du travail					428,08		428,08		428,08	
64784	Oeuvres sociales					11 100,00		11 100,00		11 100,00	
64788	Autres					2 033,00		2 033,00		2 033,00	
	Sous Total compte 6478					13 133,00		13 133,00		13 133,00	
	Sous Total compte 647					21 107,98		21 107,98		21 107,98	
	Sous Total compte 64					2 316 311,82	85 070,49	2 316 311,82	85 070,49	2 231 241,33	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					8 329,63	277,00	8 329,63	277,00	8 052,63	
	Sous Total compte 651					8 329,63	277,00	8 329,63	277,00	8 052,63	
6588	Autres					1,18		1,18		1,18	
	Sous Total compte 658					1,18		1,18		1,18	
	Sous Total compte 65					8 330,81	277,00	8 330,81	277,00	8 053,81	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					36 941,85	6 015,92	36 941,85	6 015,92	30 925,93	
6615	Interets des lignes de credit de tresore					4 989,22	436,00	4 989,22	436,00	4 553,22	
	Sous Total compte 661					41 931,07	6 451,92	41 931,07	6 451,92	35 479,15	
	Sous Total compte 66					41 931,07	6 451,92	41 931,07	6 451,92	35 479,15	
673	Titres annulés exercices antérieurs					380,00		380,00		380,00	
	Sous Total compte 67					380,00		380,00		380,00	
68111	Immob incorporelles					4 760,00		4 760,00		4 760,00	
68112	Immob corporelles					173 462,65		173 462,65		173 462,65	
40/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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 6811					178 222,65		178 222,65		178 222,65	
	Sous Total compte 681					178 222,65		178 222,65		178 222,65	
	Sous Total compte 68					178 222,65		178 222,65		178 222,65	
	Total classe 6					3 627 350,21	172 993,43	3 627 350,21	172 993,43	3 531 087,27	76 730,49
7085	Prestations delivrées aux usagers accom					3,00	7 151,00	3,00	7 151,00		7 148,00
	Sous Total compte 708					3,00	7 151,00	3,00	7 151,00		7 148,00
	Sous Total compte 70					3,00	7 151,00	3,00	7 151,00		7 148,00
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						1 195 636,28		1 195 636,28		1 195 636,28
	Sous Total compte 73511						1 195 636,28		1 195 636,28		1 195 636,28
	Sous Total compte 7351						1 195 636,28		1 195 636,28		1 195 636,28
7352121	Hébergement permanent des résidents						266 700,00		266 700,00		266 700,00
	Sous Total compte 735212						266 700,00		266 700,00		266 700,00
	Sous Total compte 73521						266 700,00		266 700,00		266 700,00
7352281	Part afférente à l'hébergement						155 319,07		155 319,07		155 319,07
7352282	Part afférente à la dépendance						21 947,36		21 947,36		21 947,36
	Sous Total compte 735228						177 266,43		177 266,43		177 266,43
	Sous Total compte 73522						177 266,43		177 266,43		177 266,43
	Sous Total compte 7352						443 966,43		443 966,43		443 966,43
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					12 198,27	1 460 129,35	12 198,27	1 460 129,35		1 447 931,08
41/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
73532	Sous Total compte 73531					12 198,27	1 460 129,35	12 198,27	1 460 129,35		1 447 931,08
	Part afférente à la dépendance					918,56	131 586,32	918,56	131 586,32		130 667,76
73581	Sous Total compte 7353					13 116,83	1 591 715,67	13 116,83	1 591 715,67		1 578 598,84
73588	Produits à la charge de la CAF						22 418,00		22 418,00		22 418,00
	Autres						3 557,00		3 557,00		3 557,00
	Sous Total compte 7358						25 975,00		25 975,00		25 975,00
	Sous Total compte 735					13 116,83	3 257 293,38	13 116,83	3 257 293,38		3 244 176,55
	Sous Total compte 73					13 116,83	3 257 293,38	13 116,83	3 257 293,38		3 244 176,55
744	FCTVA						3 348,56		3 348,56		3 348,56
7488	Autres						42 474,00		42 474,00		42 474,00
	Sous Total compte 748						42 474,00		42 474,00		42 474,00
	Sous Total compte 74						45 822,56		45 822,56		45 822,56
7588	Autres produits divers de gestion couran						1,42		1,42		1,42
	Sous Total compte 758						1,42		1,42		1,42
	Sous Total compte 75						1,42		1,42		1,42
7718	Autres						268,93		268,93		268,93
	Sous Total compte 771						268,93		268,93		268,93
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						86,62		86,62		86,62
777	Quote-part des subv d'investisSEM						49 697,79		49 697,79		49 697,79
42/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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 77						50 053,34		50 053,34		50 053,34
	Total classe 7					13 119,83	3 360 321,70	13 119,83	3 360 321,70		3 347 201,87
	Total général	8 288 942,79	8 288 942,79	12 212 689,92	12 311 393,49	3 726 150,66	3 627 447,09	24 227 783,37	24 227 783,37	11 950 544,12	11 950 544,12
43/											



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

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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
43/								



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

L'EXERCICE 2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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)	
GLOBAL CPOM	47 507,23		-351 815,75	-304 308,52
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale"). (6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.				



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

L'EXERCICE 2025

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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)
GLOBAL CPOM		20 000,00				-304 308,52
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale"). (6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.						
45/						



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

L'EXERCICE 2026

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

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)	
GLOBAL CPOM	-107 154,91		-304 308,52	-411 463,43
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global). (2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").				
				46/



Page des signatures

629E1 - EHPAD LES OMBELLES-CCAS VIRY

Exercice 2025

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

Observations :

RENAULT Isabelle (1017785465-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DE LA HAUTE-SAVOIE, le 02/04/2026

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 LES OMBELLES-CCAS VIRY** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

DEMONET Emmanuelle (1018660841-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A ANNEMASSE, le 07/04/2026

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