

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

Suite à la convocation du 18 juin 2024
le Conseil d'Administration s'est réuni le 24 juin 2024
à 18 h 00 Salle du Conseil Municipal de Cherbourg-en-Cotentin
sous la présidence de la vice-présidente, Valérie VARENNE

Présents :

Mme VARENNE , M. LEPOITTEVIN , Mme TAVARD , Mme HERY , Mme GRUNEWALD , Mme VILLETTE (CFDT Retraités), Mme COUSIN (Conscience Humanitaire), M. GERMAIN (Croix Rouge Française), Mme THEVENY (UDAF), Mme THOMAS (La Chaudrée)

Excusés :

Mme AMBROIS , Mme LE POITTEVIN

Absents donnant procuration :

M. ARRIVE (mandataire : Mme VARENNE), M. FRANCOISE (mandataire : Mme HERY), M. LUCAS (FNATH) (mandataire : Mme THEVENY), M. LEFEBVRE (Femmes) (mandataire : M. GERMAIN), Mme PETITET (Société Saint Vincent de Paul) (mandataire : Mme THOMAS)

Secrétaire de séance : Isabelle VATINEL

N° DEL_2024_060

Approbation du Compte de Gestion 2023 - EHPAD La Quincampoise

Avant d'approuver l'État Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) du budget annexe de l'EHPAD La Quincampoise pour l'exercice comptable 2023, le Conseil d'Administration doit délibérer sur l'adoption du Compte de Gestion 2023 élaboré par la Trésorière Municipale.

Après s'être assuré que la Trésorière Municipale a repris dans ses écritures les résultats des exercices antérieurs, le montant de tous les titres de recettes et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés en 2023 et qu'elle a procédé à toutes les opérations d'ordre,

Les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré, à l'unanimité, décident :

- d'approuver le Compte de Gestion 2023 du budget annexe de l'EHPAD La Quincampoise.

**Pour le Président et par délégation,
La Directrice du C.C.A.S.,**

Isabelle VATINEL

EHPAD LA QUINCAMPOISE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
MME NATHALIE FILLATRE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 21/02/2024

050042 SGC MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	20
1. Bilan (Etat B1)	21
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	26
4. Balance des comptes (Etat B3)	30
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	44
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	46
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	47
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	49
4ème PARTIE : SIGNATURES	51

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	775 850,00	78 700,00	0,00	854 550,00	808 101,52	-5%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 514 398,00	105 341,00	0,00	2 619 739,00	2 571 652,95	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	425 618,00	43 092,00	0,00	468 710,00	438 998,19	-6%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	3 715 866,00	227 133,00	0,00	3 942 999,00	3 818 752,66	-3%

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

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 475 073,00	63 853,00	0,00	3 538 926,00	3 506 402,87	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	251 700,00	156 280,00	0,00	407 980,00	421,96	-99%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	32 000,00	7 000,00	0,00	39 000,00	275 057,93	606%
TOTAL DES PRODUITS	3 758 773,00	227 133,00	0,00	3 985 906,00	3 781 882,76	-5%
DÉFICIT	-42 907,00	0,00	0,00	-42 907,00	36 869,90	-185%

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

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Compte de résultat consolidé

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	775 850,00	78 700,00	0,00	854 550,00	808 101,52	-5%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 514 398,00	105 341,00	0,00	2 619 739,00	2 571 652,95	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	425 618,00	43 092,00	0,00	468 710,00	438 998,19	-6%
TOTAL DES CHARGES	3 715 866,00	227 133,00	0,00	3 942 999,00	3 818 752,66	-3%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 475 073,00	63 853,00	0,00	3 538 926,00	3 506 402,87	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	251 700,00	156 280,00	0,00	407 980,00	421,96	-99%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	32 000,00	7 000,00	0,00	39 000,00	275 057,93	606%
TOTAL DES PRODUITS	3 758 773,00	227 133,00	0,00	3 985 906,00	3 781 882,76	-5%
DÉFICIT	-42 907,00	0,00	0,00	-42 907,00	36 869,90	-185%

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

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	3 715 866,00	227 133,00	0,00	3 942 999,00	3 818 752,66	-3%
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	40 240,00	-8 000,00	0,00	32 240,00	30 941,74	-4%
TOTAL I	3 675 626,00	235 133,00	0,00	3 910 759,00	3 787 810,92	-3%
TOTAL DES PRODUITS	3 758 773,00	227 133,00	0,00	3 985 906,00	3 781 882,76	-5%
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	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	-100%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 726 773,00	227 133,00	0,00	3 953 906,00	3 781 882,76	-4%
CAF OU IAF	51 147,00	-8 000,00	0,00	43 147,00	-5 928,16	-113%

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

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Tableau de financement

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-51 147,00	8 000,00	0,00	-43 147,00	5 928,16	-113%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	54 260,00	30 579,84	0,00	84 839,84	64 449,14	-24%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	3 113,00	38 579,84	0,00	41 692,84	70 377,30	69%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	2 674,00	0,00	0,00	2 674,00	1 183,85	-55%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	2 674,00	0,00	0,00	2 674,00	1 183,85	-55%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	439,00	38 579,84	0,00	39 018,84	69 193,45	78%

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

10/19

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
Compte de résultat

Exercice 2023
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	105 000,00	33 000,00	0,00	138 000,00	131 420,97	0,00	131 420,97	-4%
6066 - Fournitures médicales	48 000,00	-8 000,00	0,00	40 000,00	33 495,43	1 981,34	31 514,09	-21%
6248 - Transports divers	500,00	1 700,00	0,00	2 200,00	1 883,30	417,50	1 465,80	-33%
6256 - Missions	1 000,00	-500,00	-40,00	460,00	109,10	0,00	109,10	-76%
6257 - Réceptions	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	2 944,59	324,96	2 619,63	75%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	170 000,00	0,00	0,00	170 000,00	175 357,02	11 660,86	163 696,16	-3%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	250 000,00	5 000,00	0,00	255 000,00	280 634,08	21 522,18	259 111,90	2%
6287 - Remboursement de frais	20 000,00	-3 000,00	0,00	17 000,00	29 747,78	8 878,00	20 869,78	23%
6288 - Autres	6 850,00	12 500,00	-700,00	18 650,00	4 958,64	0,00	4 958,64	-73%
60611 - Eau et assainissement	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	6 426,72	0,00	6 426,72	-35%
60612 - Energie, électricité	37 000,00	23 500,00	0,00	60 500,00	80 803,47	20 631,09	60 172,38	0%
60613 - Chauffage	61 000,00	16 000,00	0,00	77 000,00	105 176,60	28 611,42	76 565,18	0%
60621 - Combustibles et carburants	1 500,00	300,00	1 000,00	2 800,00	1 729,52	0,00	1 729,52	-38%
60622 - Produits d'entretien	12 000,00	0,00	75,00	12 075,00	11 696,19	0,00	11 696,19	-3%
60623 - Fournitures d'atelier	8 000,00	0,00	139,00	8 139,00	8 138,55	0,00	8 138,55	0%
60624 - Fournitures administratives	500,00	200,00	235,00	935,00	739,65	0,00	739,65	-20%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	844,33	0,00	844,33	-15%
60628 - Autres fournitures non stockées	5 000,00	-1 000,00	-634,00	3 366,00	3 335,93	0,00	3 335,93	0%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
606261 - Protections, produits absorbants	31 000,00	-1 000,00	0,00	30 000,00	18 828,11	0,00	18 828,11	-37%
606268 - Autres fournitures hôtelières	6 000,00	0,00	-75,00	5 925,00	3 858,89	0,00	3 858,89	-34%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	775 850,00	78 700,00	0,00	854 550,00	902 128,87	94 027,35	808 101,52	-5%
6215 - Personnel affecté à l'établissement	2 514 398,00	105 341,00	0,00	2 619 739,00	2 571 652,95	0,00	2 571 652,95	-1%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 514 398,00	105 341,00	0,00	2 619 739,00	2 571 652,95	0,00	2 571 652,95	-1%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00	17 547,82	0,00	17 547,82	-2%
6132 - Locations immobilières	288 000,00	0,00	-6 900,00	281 100,00	287 000,00	0,00	287 000,00	3%
6162 - Assurance dommage - construction	2 000,00	1 550,00	0,00	3 550,00	3 546,23	0,00	3 546,23	0%
6163 - Assurance transport	500,00	0,00	335,00	835,00	834,23	0,00	834,23	0%
6165 - Responsabilité civile	2 000,00	0,00	-1 335,00	665,00	591,13	0,00	591,13	-11%
6182 - Documentation générale et technique	500,00	0,00	0,00	500,00	415,00	0,00	415,00	-17%
6185 - Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	-
6188 - Autres frais divers	3 000,00	-2 000,00	570,00	1 570,00	965,76	0,00	965,76	-38%
6518 - Autres	900,00	2 720,00	-1 150,00	2 470,00	900,00	900,00	0,00	-100%
6541 - Créances admises en non valeur	5 000,00	700,00	17 500,00	23 200,00	23 123,88	0,00	23 123,88	0%
6542 - Créances éteintes	0,00	17 500,00	-17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6588 - Autres	15 478,00	-14 078,00	-1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6718 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 000,00	25 000,00	-500,00	37 500,00	25 071,68	0,00	25 071,68	-33%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Compte de résultat

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	2 000,00	0,00	1 155,00	3 155,00	2 760,95	44,75	2 716,20	-13%
61358 - Autres locations mobilières	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 460,40	175,20	1 285,20	-14%
61521 - Bâtiments publics	4 000,00	6 500,00	526,00	11 026,00	10 318,82	0,00	10 318,82	-6%
61551 - Matériel médical	8 000,00	-4 000,00	-1 155,00	2 845,00	418,57	0,00	418,57	-85%
61558 - Autres matériels et outillages	4 000,00	-2 500,00	4 555,00	6 055,00	5 004,02	0,00	5 004,02	-17%
61561 - Informatique	8 500,00	-2 400,00	1 150,00	7 250,00	10 341,67	4 536,00	5 805,67	-19%
61562 - Matériel médical	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	3 974,31	0,00	3 974,31	-43%
61568 - Autres	20 000,00	4 100,00	4 149,00	28 249,00	32 369,22	12 931,29	19 437,93	-31%
68111 - Immobilisations incorporelles	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 451,78	0,00	2 451,78	-1%
68112 - Immobilisations corporelles	37 740,00	-8 000,00	0,00	29 740,00	28 489,96	0,00	28 489,96	-4%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	425 618,00	43 092,00	0,00	468 710,00	457 885,43	18 887,24	438 998,19	-6%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	3 715 866,00	227 133,00	0,00	3 942 999,00	3 931 667,25	112 914,59	3 818 752,66	-3%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Compte de résultat

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	169 070,00	0,00	0,00	169 070,00	150 182,76	40 477,00	109 705,76	-35%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 343 601,00	63 853,00	0,00	1 407 454,00	1 430 838,10	0,00	1 430 838,10	2%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 621 328,00	0,00	0,00	1 621 328,00	1 358 699,16	361 603,57	997 095,59	-38%
7351128 - Autres financements complémentaires	0,00	0,00	0,00	0,00	20 008,00	0,00	20 008,00	-
7352121 - Hébergement permanent des résidents	0,00	0,00	0,00	0,00	329 297,87	0,00	329 297,87	-
7352281 - Part afférente à l'hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	779 914,33	177 933,05	601 981,28	-
7352282 - Part afférente à la dépendance	341 074,00	0,00	0,00	341 074,00	87 531,57	70 055,30	17 476,27	-94%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 475 073,00	63 853,00	0,00	3 538 926,00	4 156 471,79	650 068,92	3 506 402,87	0%
744 - FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	350,31	0,00	350,31	-
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00	71,65	0,00	71,65	-95%
7488 - Autres	250 000,00	156 280,00	0,00	406 280,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	251 700,00	156 280,00	0,00	407 980,00	421,96	0,00	421,96	-99%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	2 805,60	0,00	2 805,60	-
7712 - Subventions d'équilibre	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	-
7718 - Autres	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00	22 252,33	0,00	22 252,33	218%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	32 000,00	7 000,00	0,00	39 000,00	275 057,93	0,00	275 057,93	606%
TOTAL DES PRODUITS	3 758 773,00	227 133,00	0,00	3 985 906,00	4 431 951,68	650 068,92	3 781 882,76	-5%

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

15/19

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
DÉFICIT	-42 907,00	0,00	0,00	-42 907,00			36 869,90	-185%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

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	3 715 866,00	227 133,00	0,00	3 942 999,00	0,00	0,00	3 818 752,66	-3%
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	40 240,00	-8 000,00	0,00	32 240,00	30 941,74	0,00	30 941,74	-4%
68111 - Immobilisations incorporelles	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 451,78	0,00	2 451,78	-1%
68112 - Immobilisations corporelles	37 740,00	-8 000,00	0,00	29 740,00	28 489,96	0,00	28 489,96	-4%
TOTAL I	3 675 626,00	235 133,00	0,00	3 910 759,00	-30 941,74	0,00	3 787 810,92	-3%
TOTAL DES PRODUITS	3 758 773,00	227 133,00	0,00	3 985 906,00	0,00	0,00	3 781 882,76	-5%
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	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 726 773,00	227 133,00	0,00	3 953 906,00	0,00	0,00	3 781 882,76	-4%
CAF OU IAF	51 147,00	-8 000,00	0,00	43 147,00			-5 928,16	-113%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Tableau de financement

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-51 147,00	8 000,00	0,00	-43 147,00			5 928,16	-113%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2184 - Mobilier	27 700,00	1 175,08	0,00	28 875,08	21 206,57	0,00	21 206,57	-26%
2188 - Autres immobilisations corporelles	25 560,00	29 404,76	0,00	54 964,76	43 242,57	0,00	43 242,57	-21%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	54 260,00	30 579,84	0,00	84 839,84	64 449,14	0,00	64 449,14	-24%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	3 113,00	38 579,84	0,00	41 692,84	64 449,14	0,00	70 377,30	69%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								

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

18/19

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Tableau de financement

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)	2 674,00	0,00	0,00	2 674,00	1 183,85	0,00	1 183,85	-55%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	2 674,00	0,00	0,00	2 674,00	1 183,85	0,00	1 183,85	-55%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	2 674,00	0,00	0,00	2 674,00	1 183,85	0,00	1 183,85	-55%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	439,00	38 579,84	0,00	39 018,84			69 193,45	78%

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

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
BILAN

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	7 644,00	7 644,00		
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	21 769,35	17 373,98	4 395,37	6 847,15
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations, matériel et outillage techniques				
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	321 389,21	181 875,18	139 514,03	103 554,85
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)	350 802,56	206 893,16	143 909,40	110 402,00

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
BILAN

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	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	209 598,31		209 598,31	653 800,03
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	150 527,54		150 527,54	81 638,18
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	791 361,64		791 361,64	1 053 255,53
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	500,00		500,00	500,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 151 987,49		1 151 987,49	1 789 193,74
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser	869,93		869,93	869,93
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)	869,93		869,93	869,93
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	1 503 659,98	206 893,16	1 296 766,82	1 900 465,67
				23/23

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_060-DE



Exercice 2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
BILAN

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	65 109,49	63 925,64
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	397 339,75	347 339,75
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	425 641,18	288 276,49
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire		-18 064,80
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-172 896,33	-172 896,33
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-36 869,90	205 429,49
Subventions d'investissement	101 339,33	101 339,33
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	779 663,52	815 349,57
		24/25

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_060-DE



Exercice 2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
BILAN

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	110 838,57	110 838,57
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	110 838,57	110 838,57
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	13 520,84	42 458,91
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 112,00	379 134,39
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	115,00	
Autres	199 674,73	483 812,83
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	337 422,57	905 406,13
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	68 842,16	68 871,40
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	68 842,16	68 871,40
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 296 766,82	1 900 465,67
		25/25

État B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

RESULTATS

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_060-DE
Exercice 2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	71,65	
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	3 506 402,87	3 464 817,85
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	350,31	250 000,00
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 506 824,83	3 714 817,85
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	355 270,51	273 003,77
Services extérieurs et autres	3 366 797,03	3 194 857,79
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations		
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements		
- charges sociales		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	30 941,74	32 617,38
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	23 123,88	28 715,22
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 776 133,16	3 529 194,16
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-269 308,33	185 623,69

RESULTATS10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
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		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-269 308,33	185 623,69

État B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

RESULTATS

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_060-DE
Exercice 2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	275 057,93	947,00
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		31 999,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	275 057,93	32 946,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	25 071,68	2 190,79
- exercices antérieurs	17 547,82	10 949,41
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)	42 619,50	13 140,20
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	232 438,43	19 805,80
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 781 882,76	3 747 763,85
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 818 752,66	3 542 334,36
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-36 869,90	205 429,49
		29/29

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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		34 774,09				1 183,85		35 957,94		35 957,94
	Sous Total compte 10222		34 774,09				1 183,85		35 957,94		35 957,94
	Sous Total compte 102		34 774,09				1 183,85		35 957,94		35 957,94
10682	Réserves affectées à l'investissement		347 339,75		50 000,00				397 339,75		397 339,75
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		31 070,54	31 070,54				31 070,54	31 070,54		0,00
1068632	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		257 205,95	257 205,95				257 205,95	257 205,95		0,00
1068634	EHPAD sous CPOM-CRA				425 641,18				425 641,18		425 641,18
	Sous Total compte 106863		288 276,49	288 276,49	425 641,18			288 276,49	713 917,67		425 641,18
	Sous Total compte 10686		288 276,49	288 276,49	425 641,18			288 276,49	713 917,67		425 641,18
	Sous Total compte 1068		635 616,24	288 276,49	475 641,18			288 276,49	1 111 257,42		822 980,93
	Sous Total compte 106		635 616,24	288 276,49	475 641,18			288 276,49	1 111 257,42		822 980,93
	Sous Total compte 10		670 390,33	288 276,49	475 641,18		1 183,85	288 276,49	1 147 215,36		858 938,87
114131	EHPAD section tarifaire hébergement	138 458,21						138 458,21		138 458,21	
114132	EHPAD section tarifaire dépendance	34 438,12						34 438,12		34 438,12	
	Sous Total compte 11413	172 896,33						172 896,33		172 896,33	
	Sous Total compte 1141	172 896,33						172 896,33		172 896,33	
	Sous Total compte 114	172 896,33						172 896,33		172 896,33	
11934	EHPAD sous CPOM - CRA	18 064,80			18 064,80			18 064,80	18 064,80		0,00
	Sous Total compte 1193	18 064,80			18 064,80			18 064,80	18 064,80		0,00

31/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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 119	18 064,80			18 064,80			18 064,80	18 064,80		0,00
	Sous Total compte 11	190 961,13			18 064,80			190 961,13	18 064,80	172 896,33	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		205 429,49	205 429,49				205 429,49	205 429,49		0,00
	Sous Total compte 12		205 429,49	205 429,49				205 429,49	205 429,49		0,00
1312	Collectivités et établissements publics		480 000,00						480 000,00		480 000,00
	Sous Total compte 131		480 000,00						480 000,00		480 000,00
1392	Collectivités et établissements publics	378 660,67						378 660,67		378 660,67	
	Sous Total compte 139	378 660,67						378 660,67		378 660,67	
	Sous Total compte 13	378 660,67	480 000,00					378 660,67	480 000,00		101 339,33
1588	Autres provisions pour charges		110 838,57						110 838,57		110 838,57
	Sous Total compte 158		110 838,57						110 838,57		110 838,57
	Sous Total compte 15		110 838,57						110 838,57		110 838,57
	Total classe 1	569 621,80	1 466 658,39	493 705,98	493 705,98		1 183,85	1 063 327,78	1 961 548,22	551 557,00	1 449 777,44
2013	Frais d'évaluation	7 644,00						7 644,00		7 644,00	
	Sous Total compte 201	7 644,00						7 644,00		7 644,00	
205	Concessions droits similaires brevets..	21 769,35						21 769,35		21 769,35	
	Sous Total compte 20	29 413,35						29 413,35		29 413,35	
2181	Instal gales agenct amngts divers	25 298,40						25 298,40		25 298,40	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	12 708,90			912,01			12 708,90	912,01	11 796,89	

32/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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
2184	Mobilier	37 900,31			487,76	21 206,57		59 106,88	487,76	58 619,12	
2188	Autres immobilisations corporelles	184 671,12			2 238,89	43 242,57		227 913,69	2 238,89	225 674,80	
	Sous Total compte 218	260 578,73			3 638,66	64 449,14		325 027,87	3 638,66	321 389,21	
	Sous Total compte 21	260 578,73			3 638,66	64 449,14		325 027,87	3 638,66	321 389,21	
229	Droits de l'affectant		29 151,55						29 151,55		29 151,55
	Sous Total compte 22		29 151,55						29 151,55		29 151,55
28013	Frais d'évaluation		7 644,00						7 644,00		7 644,00
	Sous Total compte 2801		7 644,00						7 644,00		7 644,00
2805	Concessions droits similaires brevets		14 922,20		2 451,78				17 373,98		17 373,98
	Sous Total compte 280		22 566,20		2 451,78				25 017,98		25 017,98
28181	Installations gales agct amgt divers		11 802,56		1 686,00				13 488,56		13 488,56
28183	Matériel de bureau et matériel informati		4 631,64	912,01	2 634,02			912,01	7 265,66		6 353,65
28184	Mobilier		16 494,48	487,76	3 176,00			487,76	19 670,48		19 182,72
28188	Autres immobilisations corporelles		124 095,20	2 238,89	20 993,94			2 238,89	145 089,14		142 850,25
	Sous Total compte 2818		157 023,88	3 638,66	28 489,96			3 638,66	185 513,84		181 875,18
	Sous Total compte 281		157 023,88	3 638,66	28 489,96			3 638,66	185 513,84		181 875,18
	Sous Total compte 28		179 590,08	3 638,66	30 941,74			3 638,66	210 531,82		206 893,16
	Total classe 2	289 992,08	208 741,63	3 638,66	34 580,40	64 449,14		358 079,88	243 322,03	350 802,56	236 044,71
4011	Fournisseurs		290 941,19	1 431 658,66	1 145 317,21			1 431 658,66	1 436 258,40		4 599,74

33/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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
40172	Fournisseurs - Oppositions			572,14	572,14			572,14	572,14		0,00
	Sous Total compte 4017			572,14	572,14			572,14	572,14		0,00
	Sous Total compte 401		290 941,19	1 432 230,80	1 145 889,35			1 432 230,80	1 436 830,54		4 599,74
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			47 524,70	47 524,70			47 524,70	47 524,70		0,00
	Sous Total compte 404			47 524,70	47 524,70			47 524,70	47 524,70		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		88 193,20	88 193,20	119 512,26			88 193,20	207 705,46		119 512,26
	Sous Total compte 40		379 134,39	1 567 948,70	1 312 926,31			1 567 948,70	1 692 060,70		124 112,00
4111	Usagers	26 022,46		1 373 058,69	1 374 118,01			1 399 081,15	1 374 118,01	24 963,14	
4112	Caisse pivot			1 450 846,10	1 450 846,10			1 450 846,10	1 450 846,10		0,00
4114	Départements	81 638,18		1 133 684,04	1 064 794,68			1 215 322,22	1 064 794,68	150 527,54	
4115	Autres tiers payants			317,28	317,28			317,28	317,28		0,00
	Sous Total compte 411	107 660,64		3 957 906,11	3 890 076,07			4 065 566,75	3 890 076,07	175 490,68	
4152	Par le conseil d'administration			23 123,88	23 123,88			23 123,88	23 123,88		0,00
	Sous Total compte 415			23 123,88	23 123,88			23 123,88	23 123,88		0,00
4161	Usagers	11 003,25		31 304,48	27 236,34			42 307,73	27 236,34	15 071,39	
	Sous Total compte 416	11 003,25		31 304,48	27 236,34			42 307,73	27 236,34	15 071,39	
418	Redevables ; produits à recevoir	616 774,32		169 563,78	616 774,32			786 338,10	616 774,32	169 563,78	
419171	Provision versée par hébergés en attente		31 384,79	60 852,65	31 914,58			60 852,65	63 299,37		2 446,72
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale		11 074,12						11 074,12		11 074,12
											34/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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 41917		42 458,91	60 852,65	31 914,58			60 852,65	74 373,49		13 520,84
	Sous Total compte 4191		42 458,91	60 852,65	31 914,58			60 852,65	74 373,49		13 520,84
	Sous Total compte 419		42 458,91	60 852,65	31 914,58			60 852,65	74 373,49		13 520,84
	Sous Total compte 41	735 438,21	42 458,91	4 242 750,90	4 589 125,19			4 978 189,11	4 631 584,10	346 605,01	
429	Déficits débits des comptables et régiss			1 620,00	1 620,00			1 620,00	1 620,00		0,00
	Sous Total compte 42			1 620,00	1 620,00			1 620,00	1 620,00		0,00
4428	Autres			15 989,72	15 989,72			15 989,72	15 989,72		0,00
	Sous Total compte 442			15 989,72	15 989,72			15 989,72	15 989,72		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		85 309,73	327 028,71	345 050,11			327 028,71	430 359,84		103 331,13
443121	Ressources encaissées par le comptable		2 415,96	26 844,55	25 378,00			26 844,55	27 793,96		949,41
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		6 884,79	24 776,42	25 549,58			24 776,42	32 434,37		7 657,95
	Sous Total compte 44312		9 300,75	51 620,97	50 927,58			51 620,97	60 228,33		8 607,36
	Sous Total compte 4431		94 610,48	378 649,68	395 977,69			378 649,68	490 588,17		111 938,49
443221	Recettes- Amiable			1 578,36	1 578,36			1 578,36	1 578,36		0,00
	Sous Total compte 44322			1 578,36	1 578,36			1 578,36	1 578,36		0,00
	Sous Total compte 4432			1 578,36	1 578,36			1 578,36	1 578,36		0,00
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg		387 977,39	650 732,81	350 318,93			650 732,81	738 296,32		87 563,51
	Sous Total compte 4433		387 977,39	650 732,81	350 318,93			650 732,81	738 296,32		87 563,51
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			2 571 652,95	2 571 652,95			2 571 652,95	2 571 652,95		0,00

35/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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 4438			2 571 652,95	2 571 652,95			2 571 652,95	2 571 652,95		0,00
	Sous Total compte 443		482 587,87	3 602 613,80	3 319 527,93			3 602 613,80	3 802 115,80		199 502,00
	Sous Total compte 44		482 587,87	3 618 603,52	3 335 517,65			3 618 603,52	3 818 105,52		199 502,00
451002	Compte de rattachement avec le BP	1 053 255,53		4 481 166,38	4 743 060,27			5 534 421,91	4 743 060,27	791 361,64	
	Sous Total compte 451	1 053 255,53		4 481 166,38	4 743 060,27			5 534 421,91	4 743 060,27	791 361,64	
	Sous Total compte 45	1 053 255,53		4 481 166,38	4 743 060,27			5 534 421,91	4 743 060,27	791 361,64	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés			3 202,39	3 317,39			3 202,39	3 317,39		115,00
	Sous Total compte 4632			3 202,39	3 317,39			3 202,39	3 317,39		115,00
	Sous Total compte 463			3 202,39	3 317,39			3 202,39	3 317,39		115,00
466	Excédents de versement			9 468,32	9 641,05			9 468,32	9 641,05		172,73
4671	Autres comptes créditeurs			25 300,25	25 300,25			25 300,25	25 300,25		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable			313 552,19	313 552,19			313 552,19	313 552,19		0,00
	Sous Total compte 4672			313 552,19	313 552,19			313 552,19	313 552,19		0,00
	Sous Total compte 467			338 852,44	338 852,44			338 852,44	338 852,44		0,00
4686	Autres charges à payer		1 224,96	1 224,96			1 224,96	1 224,96			0,00
	Sous Total compte 468		1 224,96	1 224,96			1 224,96	1 224,96			0,00
	Sous Total compte 46		1 224,96	352 748,11	351 810,88			352 748,11	353 035,84		287,73
4711	Versements des régisseurs			1 068 688,10	1 068 688,10			1 068 688,10	1 068 688,10		0,00
4712	Virements réimputés		2 121,63	2 121,63			2 121,63	2 121,63			0,00
											36/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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		30 541,01	1 833 487,01	1 857 710,43			1 833 487,01	1 888 251,44		54 764,43
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		6 927,08	22 544,86	18 776,95			22 544,86	25 704,03		3 159,17
471412	Excédents à réimputer -personnes morales		1 005,33	3 184,83	3 172,44			3 184,83	4 177,77		992,94
	Sous Total compte 47141		7 932,41	25 729,69	21 949,39			25 729,69	29 881,80		4 152,11
	Sous Total compte 4714		7 932,41	25 729,69	21 949,39			25 729,69	29 881,80		4 152,11
4718	Autres recettes à régulariser		28 276,35	145 148,72	126 797,99			145 148,72	155 074,34		9 925,62
	Sous Total compte 471		68 871,40	3 075 175,15	3 075 145,91			3 075 175,15	3 144 017,31		68 842,16
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable	869,93		99 872,24	99 872,24			100 742,17	99 872,24	869,93	
	Sous Total compte 472	869,93		99 872,24	99 872,24			100 742,17	99 872,24	869,93	
	Sous Total compte 47	869,93	68 871,40	3 175 047,39	3 175 018,15			3 175 917,32	3 243 889,55		67 972,23
	Total classe 4	1 789 563,67	974 277,53	17 439 885,00	17 509 078,45			19 229 448,67	18 483 355,98	1 152 357,42	406 264,73
51172	Chèques impayés			1 533,79	1 533,79			1 533,79	1 533,79		0,00
	Sous Total compte 5117			1 533,79	1 533,79			1 533,79	1 533,79		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			2 624,11	2 624,11			2 624,11	2 624,11		0,00
	Sous Total compte 511			4 157,90	4 157,90			4 157,90	4 157,90		0,00
	Sous Total compte 51			4 157,90	4 157,90			4 157,90	4 157,90		0,00
5411	Régisseurs d'avances (avances)	500,00						500,00		500,00	
	Sous Total compte 541	500,00						500,00		500,00	
	Sous Total compte 54	500,00						500,00		500,00	

37/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
588	Autres virements internes			90 690,98	90 690,98			90 690,98	90 690,98		0,00
	Sous Total compte 58			90 690,98	90 690,98			90 690,98	90 690,98		0,00
	Total classe 5	500,00		94 848,88	94 848,88			95 348,88	94 848,88	500,00	
60611	Eau et assainissement					6 426,72		6 426,72		6 426,72	
60612	Energie, électricité					80 803,47	20 631,09	80 803,47	20 631,09	60 172,38	
60613	Chauffage					105 176,60	28 611,42	105 176,60	28 611,42	76 565,18	
	Sous Total compte 6061					192 406,79	49 242,51	192 406,79	49 242,51	143 164,28	
60621	Combustibles et carburants					1 729,52		1 729,52		1 729,52	
60622	Produits d'entretien					11 696,19		11 696,19		11 696,19	
60623	Fournitures d'atelier					8 138,55		8 138,55		8 138,55	
60624	Fournitures administratives					739,65		739,65		739,65	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					844,33		844,33		844,33	
606261	Protections, produits absorbants					18 828,11		18 828,11		18 828,11	
606268	Autres fournitures hôtelières					3 858,89		3 858,89		3 858,89	
	Sous Total compte 60626					22 687,00		22 687,00		22 687,00	
60628	Autres fournitures non stckées					3 335,93		3 335,93		3 335,93	
	Sous Total compte 6062					49 171,17		49 171,17		49 171,17	
6063	Alimentation					131 420,97		131 420,97		131 420,97	
6066	Fournitures médicales					33 495,43	1 981,34	33 495,43	1 981,34	31 514,09	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 606					406 494,36	51 223,85	406 494,36	51 223,85	355 270,51	
	Sous Total compte 60					406 494,36	51 223,85	406 494,36	51 223,85	355 270,51	
6132	Locations immobilières					287 000,00		287 000,00		287 000,00	
61357	Matériel médical					2 760,95	44,75	2 760,95	44,75	2 716,20	
61358	Autres locations mobilières					1 460,40	175,20	1 460,40	175,20	1 285,20	
	Sous Total compte 6135					4 221,35	219,95	4 221,35	219,95	4 001,40	
	Sous Total compte 613					291 221,35	219,95	291 221,35	219,95	291 001,40	
61521	Bâtiments publics					10 318,82		10 318,82		10 318,82	
	Sous Total compte 6152					10 318,82		10 318,82		10 318,82	
61551	Matériel médical					418,57		418,57		418,57	
61558	Autres matériels et outillages					5 004,02		5 004,02		5 004,02	
	Sous Total compte 6155					5 422,59		5 422,59		5 422,59	
61561	Informatique					10 341,67	4 536,00	10 341,67	4 536,00	5 805,67	
61562	Matériel médical					3 974,31		3 974,31		3 974,31	
61568	Autres					32 369,22	12 931,29	32 369,22	12 931,29	19 437,93	
	Sous Total compte 6156					46 685,20	17 467,29	46 685,20	17 467,29	29 217,91	
	Sous Total compte 615					62 426,61	17 467,29	62 426,61	17 467,29	44 959,32	
6162	Assurance dommage - construction					3 546,23		3 546,23		3 546,23	
6163	Assurance transport					834,23		834,23		834,23	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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
6165	Responsabilité civile					591,13		591,13		591,13	
	Sous Total compte 616					4 971,59		4 971,59		4 971,59	
6182	Documentation générale et technique					415,00		415,00		415,00	
6185	Frais colloques séminaires conférences					300,00	300,00	300,00	300,00		0,00
6188	Autres frais divers					965,76		965,76		965,76	
	Sous Total compte 618					1 680,76	300,00	1 680,76	300,00	1 380,76	
	Sous Total compte 61					360 300,31	17 987,24	360 300,31	17 987,24	342 313,07	
6215	Personnel affecté à l'établissement					2 571 652,95		2 571 652,95		2 571 652,95	
	Sous Total compte 621					2 571 652,95		2 571 652,95		2 571 652,95	
6248	Transports divers					1 883,30	417,50	1 883,30	417,50	1 465,80	
	Sous Total compte 624					1 883,30	417,50	1 883,30	417,50	1 465,80	
6256	Missions					109,10		109,10		109,10	
6257	Réceptions					2 944,59	324,96	2 944,59	324,96	2 619,63	
	Sous Total compte 625					3 053,69	324,96	3 053,69	324,96	2 728,73	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					175 357,02	11 660,86	175 357,02	11 660,86	163 696,16	
6282	Prestations d'alimentation a l'extérieur					280 634,08	21 522,18	280 634,08	21 522,18	259 111,90	
6287	Remboursement de frais					29 747,78	8 878,00	29 747,78	8 878,00	20 869,78	
6288	Autres					4 958,64		4 958,64		4 958,64	
	Sous Total compte 628					490 697,52	42 061,04	490 697,52	42 061,04	448 636,48	

40/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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 62					3 067 287,46	42 803,50	3 067 287,46	42 803,50	3 024 483,96	
6518	Autres					900,00	900,00	900,00	900,00		0,00
	Sous Total compte 651					900,00	900,00	900,00	900,00		0,00
6541	Créances admises en non valeur					23 123,88		23 123,88		23 123,88	
	Sous Total compte 654					23 123,88		23 123,88		23 123,88	
	Sous Total compte 65					24 023,88	900,00	24 023,88	900,00	23 123,88	
6718	Autres charges except operat de gestion					25 071,68		25 071,68		25 071,68	
	Sous Total compte 671					25 071,68		25 071,68		25 071,68	
673	Titres annulés exercices antérieurs					17 547,82		17 547,82		17 547,82	
	Sous Total compte 67					42 619,50		42 619,50		42 619,50	
68111	Immob incorporelles					2 451,78		2 451,78		2 451,78	
68112	Immob corporelles					28 489,96		28 489,96		28 489,96	
	Sous Total compte 6811					30 941,74		30 941,74		30 941,74	
	Sous Total compte 681					30 941,74		30 941,74		30 941,74	
	Sous Total compte 68					30 941,74		30 941,74		30 941,74	
	Total classe 6					3 931 667,25	112 914,59	3 931 667,25	112 914,59	3 818 752,66	
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						71,65		71,65		71,65
	Sous Total compte 708						71,65		71,65		71,65
	Sous Total compte 70						71,65		71,65		71,65

41/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						1 430 838,10		1 430 838,10		1 430 838,10
7351128	Autres financements complémentaires						20 008,00		20 008,00		20 008,00
	Sous Total compte 735112						20 008,00		20 008,00		20 008,00
	Sous Total compte 73511						1 450 846,10		1 450 846,10		1 450 846,10
	Sous Total compte 7351						1 450 846,10		1 450 846,10		1 450 846,10
7352121	Hébergement permanent des résidents						329 297,87		329 297,87		329 297,87
	Sous Total compte 735212						329 297,87		329 297,87		329 297,87
	Sous Total compte 73521						329 297,87		329 297,87		329 297,87
7352281	Part afférente à l'hébergement					177 933,05	779 914,33	177 933,05	779 914,33		601 981,28
7352282	Part afférente à la dépendance					70 055,30	87 531,57	70 055,30	87 531,57		17 476,27
	Sous Total compte 735228					247 988,35	867 445,90	247 988,35	867 445,90		619 457,55
	Sous Total compte 73522					247 988,35	867 445,90	247 988,35	867 445,90		619 457,55
	Sous Total compte 7352					247 988,35	1 196 743,77	247 988,35	1 196 743,77		948 755,42
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					361 603,57	1 358 699,16	361 603,57	1 358 699,16		997 095,59
	Sous Total compte 73531					361 603,57	1 358 699,16	361 603,57	1 358 699,16		997 095,59
73532	Part afférente à la dépendance					40 477,00	150 182,76	40 477,00	150 182,76		109 705,76
	Sous Total compte 7353					402 080,57	1 508 881,92	402 080,57	1 508 881,92		1 106 801,35
	Sous Total compte 735					650 068,92	4 156 471,79	650 068,92	4 156 471,79		3 506 402,87
	Sous Total compte 73					650 068,92	4 156 471,79	650 068,92	4 156 471,79		3 506 402,87

42/43

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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
744	FCTVA						350,31		350,31		350,31
	Sous Total compte 74						350,31		350,31		350,31
7712	Subventions d'équilibre						250 000,00		250 000,00		250 000,00
7718	Autres						22 252,33		22 252,33		22 252,33
	Sous Total compte 771						272 252,33		272 252,33		272 252,33
778	Autres produits exceptionnels						2 805,60		2 805,60		2 805,60
	Sous Total compte 77						275 057,93		275 057,93		275 057,93
	Total classe 7					650 068,92	4 431 951,68	650 068,92	4 431 951,68		3 781 882,76
	Total général	2 649 677,55	2 649 677,55	18 032 078,52	18 132 213,71	4 646 185,31	4 546 050,12	25 327 941,38	25 327 941,38	5 873 969,64	5 873 969,64

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023



10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 AU COURS DE L'EXERCICE 2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	REPORT A NOUVEAU 2022 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
EHPAD LA QUINCAMPOISE	205 429,49		-18 064,80	187 364,69

(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.

48/51

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 AU COURS DE L'EXERCICE 2023

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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)
EHPAD LA QUINCAMPOISE	50 000,00		137 364,69			

(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.

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 À AFFECTER L'EXERCICE 2024

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_060-DE

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

Exercice 2023

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

Page des signatures

10202 - EHPAD LA QUINCAMPOISE

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

Observations :

LEVEQUE Angeline (1026906732-0), Contrôleur des Finances Publiques 1ère classe

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 QUINCAMPOISE** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

FILLATRE Nathalie (1017992432-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

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 DDFiP DE LA MANCHE, le 23/02/2024

A MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG, le 01/03/2024

A , le