

CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 27/01/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)2
[1. Situation synthétique des prévisions et réalisations \(Etat A1\)2](#)
[2. Situation détaillée des prévisions et réalisations \(Etat A2\)7](#)
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)16
1. Bilan (Etat B1)16
 [1. Bilan Actif](#)
 [2. Bilan Passif](#)
[2. Compte de résultat \(Etat B2-1\)20](#)
[4. Balance des comptes \(Etat B3\)23](#)
[5. Balance des valeurs inactives \(Etat B4\)38](#)
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)39
[1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N \(Etat C1\) ...39](#)
[2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 \(Etat C2\)41](#)
[4ème PARTIE : SIGNATURES42](#)

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC BITERROIS
N° CODIQUE 034036
Date Edition : 27/01/2026
Compte : DEFINITIF

Envoyé en préfecture le 06/03/2026
Reçu en préfecture le 06/03/2026
Publié le 06/03/2026
ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF



IDENTIFIANT BUDGET 48303

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : CCASDESERVIAN-FR L
ENSOLELHADA
Caractère Budget : EPRD Evaluatif
Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 340786581

N° SIRET 26340064000029

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

48303

CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF

Berser
Levrault

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	419 700,00	-27 750,00	0,00	391 950,00	365 711,16	-6%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 039 312,24	27 750,00	0,00	2 067 062,24	2 035 164,78	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	291 343,00	0,00	0,00	291 343,00	287 451,01	-1%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	2 750 355,24	0,00	0,00	2 750 355,24	2 688 326,95	-2%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						3/



48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

Compte de résultat

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 621 292,77	0,00	0,00	2 621 292,77	2 603 520,44	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	20 740,00	0,00	0,00	20 740,00	29 624,10	43%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 274,25	28%
TOTAL DES PRODUITS	2 643 032,77	0,00	0,00	2 643 032,77	2 634 418,79	0%
DÉFICIT	107 322,47	0,00	0,00	107 322,47	53 908,16	-49%

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



48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
Compte de résultat consolidé

Exercice 2025
CHARGES

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

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	419 700,00	-27 750,00	0,00	391 950,00	365 711,16	-6%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 039 312,24	27 750,00	0,00	2 067 062,24	2 035 164,78	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	291 343,00	0,00	0,00	291 343,00	287 451,01	-1%
TOTAL DES CHARGES	2 750 355,24	0,00	0,00	2 750 355,24	2 688 326,95	-2%
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	2 621 292,77	0,00	0,00	2 621 292,77	2 603 520,44	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	20 740,00	0,00	0,00	20 740,00	29 624,10	43%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 274,25	28%
TOTAL DES PRODUITS	2 643 032,77	0,00	0,00	2 643 032,77	2 634 418,79	0%
DÉFICIT	107 322,47	0,00	0,00	107 322,47	53 908,16	-49%

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

5/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	2 750 355,24	0,00	0,00	2 750 355,24	2 688 326,95	-2%
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	192 380,00	0,00	0,00	192 380,00	184 689,48	-3%
TOTAL I	2 557 975,24	0,00	0,00	2 557 975,24	2 503 637,47	-2%
TOTAL DES PRODUITS	2 643 032,77	0,00	0,00	2 643 032,77	2 634 418,79	0%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	2 643 032,77	0,00	0,00	2 643 032,77	2 634 418,79	0%
CAF OU IAF	85 057,53	0,00	0,00	85 057,53	130 781,32	54%

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



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

Tableau de financement

Exercice 2025

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	26 915,33	0,00	0,00	26 915,33	37 230,27	39%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	144 437,06	0,00	0,00	144 437,06	125 222,47	-13%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	171 352,39	0,00	0,00	171 352,39	162 452,74	-5%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-46 989,36	0,00	0,00	-46 989,36	25 200,16	-153%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT	85 057,53	0,00	0,00	85 057,53	130 781,32	54%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	15 232,22	0,00	0,00	15 232,22	19 530,22	29%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	24 073,28	0,00	0,00	24 073,28	37 341,36	56%
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	124 363,03	0,00	0,00	124 363,03	187 652,90	51%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF

Exercice 2025

CHARGES

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Écarts réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Alimentation	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 220,73	2 672,51	7 548,22	-24%
6066 - Fournitures médicales	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	25 344,35	2 374,51	22 969,84	-8%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	4 210,31	419,46	3 790,85	-36%
6251 - Voyages et déplacements	500,00	260,00	0,00	760,00	1 659,22	900,00	759,22	0%
6257 - Réceptions	3 500,00	-550,00	0,00	2 950,00	2 885,71	0,00	2 885,71	-2%
6262 - Frais de télécommunication	3 500,00	-645,00	0,00	2 855,00	3 849,77	783,52	3 066,25	8%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	23 000,00	-7 570,00	0,00	15 430,00	14 765,29	2 827,69	11 937,60	-22%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	120 000,00	-4 000,00	0,00	116 000,00	124 125,67	11 005,32	113 120,35	-2%
6284 - Prestation d'informatique à l'extérieur	3 000,00	-1 040,00	0,00	1 960,00	752,00	0,00	752,00	-61%
6287 - Remboursement de frais	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	143 592,46	138 955,66	4 636,80	-22%
6288 - Autres	15 000,00	10 675,00	0,00	25 675,00	25 414,63	721,00	24 693,63	-3%
60611 - Eau et assainissement	25 000,00	-5 620,00	0,00	19 380,00	19 379,68	0,00	19 379,68	0%
60612 - Energie, électricité	90 000,00	-9 949,00	0,00	80 051,00	79 232,26	0,00	79 232,26	-1%
60618 - Autres fournitures non stockables	2 500,00	-685,00	0,00	1 815,00	2 168,22	438,89	1 729,33	-4%
60621 - Combustibles et carburants	200,00	160,00	0,00	360,00	269,55	0,00	269,55	-25%
60622 - Produits d'entretien	14 200,00	0,00	0,00	14 200,00	14 806,38	969,86	13 836,52	-2%
60623 - Fournitures d'atelier	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	5 114,84	483,62	4 631,22	-22%
60624 - Fournitures administratives	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	2 165,95	0,00	2 165,95	-27%

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

8/



Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF

CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

Berger Levraut

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61111 - Examens de biologie	10 000,00	-2 442,00	0,00	7 558,00	7 556,00	402,25	7 153,75	-5%
61112 - Examens de radiologie	1 500,00	-1 300,00	0,00	200,00	89,62	0,00	89,62	-55%
61118 - Autres	13 000,00	-1 044,00	0,00	11 956,00	12 627,27	671,94	11 955,33	0%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	6 737,00	1 720,00	5 017,00	-40%
606261 - Protections, produits absorbants	26 500,00	-4 000,00	0,00	22 500,00	23 494,75	2 573,76	20 920,99	-7%
606268 - Autres fournitures hôtelières	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 169,49	0,00	3 169,49	-9%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	419 700,00	-27 750,00	0,00	391 950,00	533 631,15	167 919,99	365 711,16	-6%
6215 - Personnel affecté à l'établissement	1 717 500,00	36 905,10	0,00	1 754 405,10	1 737 855,54	11 824,26	1 726 031,28	-1%
6218 - Autres personnels extérieurs	168 000,00	-3 318,00	0,00	164 682,00	178 406,88	13 731,17	164 675,71	0%
6475 - Médecine du travail	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6488 - Autres charges diverses de personnel	27 312,24	-27 312,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62113 - Personnel médical et paramédical	11 000,00	-6 700,00	0,00	4 300,00	2 861,95	600,00	2 261,95	-47%
622311 - Médecins coordonnateurs	55 000,00	-1 549,94	0,00	53 450,06	53 450,06	0,00	53 450,06	0%
622312 - Autres médecins	15 000,00	1 551,40	0,00	16 551,40	16 809,30	795,30	16 014,00	-3%
622322 - Autres auxiliaires médicaux	45 000,00	861,44	0,00	45 861,44	47 256,93	1 837,39	45 419,54	0%
641188 - Autres	0,00	27 312,24	0,00	27 312,24	27 312,24	0,00	27 312,24	0%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 039 312,24	27 750,00	0,00	2 067 062,24	2 063 952,90	28 788,12	2 035 164,78	-1%

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



Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
617 - Etudes et recherches	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	765,22	0,00	765,22	-23%
623 - Publicité, publications, relations publiques	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	-100%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6122 - Crédit-bail mobilier	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	4 694,91	0,00	4 694,91	5%
6161 - Multirisques	9 005,00	0,00	0,00	9 005,00	9 004,36	565,04	8 439,32	-6%
6163 - Assurance transport	808,00	0,00	0,00	808,00	807,83	0,00	807,83	0%
6182 - Documentation generale et technique	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	514,99	0,00	514,99	-48%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	15 718,00	4 550,00	11 168,00	12%
6188 - Autres frais divers	6 500,00	0,00	0,00	6 500,00	908,50	0,00	908,50	-86%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	0,00	0,00	0,00	0,00	426,22	0,00	426,22	-
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0%
61352 - Équipements	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	4 278,24	497,64	3 780,60	-5%
61357 - Matériel médical	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	21 747,22	975,74	20 771,48	39%
61521 - Bâtiments publics	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61528 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	571,88	0,00	571,88	-
61551 - Matériel médical	100,00	0,00	0,00	100,00	719,16	0,00	719,16	620%
61558 - Autres matériels et outillages	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	7 646,50	323,26	7 323,24	110%
61561 - Informatique	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	16 565,93	458,00	16 107,93	8%

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



Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF

CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

Berger Levraut

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
61562 - Matériel médical	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	234,00	0,00	234,00	-76%
61568 - Autres	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00	18 274,33	1 000,51	17 273,82	8%
63512 - Taxes foncières	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	-100%
63513 - Autres impôts locaux	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	8 254,43	0,00	8 254,43	-2%
68111 - Immobilisations incorporelles	159 859,00	0,00	0,00	159 859,00	152 169,08	0,00	152 169,08	-4%
68112 - Immobilisations corporelles	27 521,00	0,00	0,00	27 521,00	27 520,40	0,00	27 520,40	0%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	291 343,00	0,00	0,00	291 343,00	295 821,20	8 370,19	287 451,01	-1%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	2 750 355,24	0,00	0,00	2 750 355,24	2 893 405,25	205 078,30	2 688 326,95	-2%

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



48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

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	114 170,80	0,00	0,00	114 170,80	120 645,18	2 969,98	117 675,20	4%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	8 371,00	0,00	8 371,00	40%
73588 - Autres	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	4 027,00	664,00	3 363,00	13%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 174 325,00	0,00	0,00	1 174 325,00	1 206 880,09	10 335,00	1 196 545,09	2%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	870 945,13	0,00	0,00	870 945,13	873 499,27	15 481,38	858 017,89	-1%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	202 331,69	0,00	0,00	202 331,69	209 435,94	0,00	209 435,94	4%
7352122 - Financements complémentaires	0,00	0,00	0,00	0,00	750,89	0,00	750,89	-
7352281 - Part afférente à l'hébergement	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	174 984,31	17 622,46	157 361,85	-21%
7352282 - Part afférente à la dépendance	50 520,15	0,00	0,00	50 520,15	54 977,62	2 978,04	51 999,58	3%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 621 292,77	0,00	0,00	2 621 292,77	2 653 571,30	50 050,86	2 603 520,44	0%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	695,44	0,00	695,44	-
6479 - Remboursements sur autres charges sociales	15 640,00	0,00	0,00	15 640,00	24 161,04	0,00	24 161,04	55%
7081 - Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	900,00	0,00	0,00	900,00	1 103,50	0,00	1 103,50	23%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	900,00	0,00	0,00	900,00	1 440,00	0,00	1 440,00	60%
7088 - Autres produits d'activités annexes	0,00	0,00	0,00	0,00	165,78	0,00	165,78	-
7541 - Formation professionnelle	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	1 750,00	0,00	1 750,00	-37%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	40,82	0,00	40,82	-
70828 - Autres participations forfaitaires des usagers	500,00	0,00	0,00	500,00	267,52	0,00	267,52	-46%

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



48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
Compte de résultat

Exercice 2025
PRODUITS

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

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 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	20 740,00	0,00	0,00	20 740,00	29 624,10	0,00	29 624,10	43%
7718 - Autres	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 274,25	0,00	1 274,25	28%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 274,25	0,00	1 274,25	28%
TOTAL DES PRODUITS	2 643 032,77	0,00	0,00	2 643 032,77	2 684 469,65	50 050,86	2 634 418,79	0%
DÉFICIT	107 322,47	0,00	0,00	107 322,47			53 908,16	-49%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
13/								



Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF

Berger Levrault

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	2 750 355,24	0,00	0,00	2 750 355,24	0,00	0,00	2 688 326,95	-2%
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	192 380,00	0,00	0,00	192 380,00	184 689,48	0,00	184 689,48	-3%
68111 - Immobilisations incorporelles	159 859,00	0,00	0,00	159 859,00	152 169,08	0,00	152 169,08	-4%
68112 - Immobilisations corporelles	27 521,00	0,00	0,00	27 521,00	27 520,40	0,00	27 520,40	0%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0%
TOTAL I	2 557 975,24	0,00	0,00	2 557 975,24	-184 689,48	0,00	2 503 637,47	-2%
TOTAL DES PRODUITS	2 643 032,77	0,00	0,00	2 643 032,77	0,00	0,00	2 634 418,79	0%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	2 643 032,77	0,00	0,00	2 643 032,77	0,00	0,00	2 634 418,79	0%
CAF OU IAF	85 057,53	0,00	0,00	85 057,53			130 781,32	54%

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



48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

Tableau de financement

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

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	26 915,33	0,00	0,00	26 915,33	37 230,27	0,00	37 230,27	39%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	26 915,33	0,00	0,00	26 915,33	37 230,27	0,00	37 230,27	39%
2031 - Frais d'études	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2153 - Installations à caractère spécifique	66 934,34	0,00	0,00	66 934,34	68 933,13	0,00	68 933,13	3%
2154 - Matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00	556,45	0,00	556,45	-
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	30 422,68	0,00	0,00	30 422,68	22 066,80	0,00	22 066,80	-27%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	8 242,80	0,00	8 242,80	-17%
2184 - Mobilier	11 241,88	0,00	0,00	11 241,88	1 427,88	0,00	1 427,88	-87%
2188 - Autres immobilisations corporelles	15 838,16	0,00	0,00	15 838,16	23 995,41	0,00	23 995,41	52%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	144 437,06	0,00	0,00	144 437,06	125 222,47	0,00	125 222,47	-13%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	171 352,39	0,00	0,00	171 352,39	162 452,74	0,00	162 452,74	-5%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-46 989,36	0,00	0,00	-46 989,36			25 200,16	-153%

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



48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
Tableau de financement

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	85 057,53	0,00	0,00	85 057,53			130 781,32	54%
1311 - Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	4 298,00	0,00	4 298,00	-
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	15 232,22	0,00	0,00	15 232,22	15 232,22	0,00	15 232,22	0%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	15 232,22	0,00	0,00	15 232,22	19 530,22	0,00	19 530,22	29%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	24 073,28	0,00	0,00	24 073,28	37 341,36	0,00	37 341,36	56%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	24 073,28	0,00	0,00	24 073,28	37 341,36	0,00	37 341,36	56%
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	124 363,03	0,00	0,00	124 363,03	56 871,58	0,00	187 652,90	51%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
16/								



48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de recherche et de développement	102 145,70	54 547,74	47 597,96	73 661,56
Contributions aux investissements communs des GHT				
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	29 904,07	26 942,47	2 961,60	4 418,40
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	422 375,30		422 375,30	422 375,30
Constructions	1 264 256,03	1 200 326,52	63 929,51	79 911,89
Installations, matériel et outillage techniques	344 967,05	207 779,19	137 187,86	91 056,91
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	1 684 502,06	1 364 065,46	320 436,60	377 531,78
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	3 848 150,21	2 853 661,38	994 488,83	1 048 955,84



48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

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	43 465,37	6 549,42	36 915,95	45 359,73
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	32 165,12		32 165,12	31 475,05
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				-1 549,42
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	756 990,51		756 990,51	838 328,12
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	832 621,00	6 549,42	826 071,58	913 613,48
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	4 680 771,21	2 860 210,80	1 820 560,41	1 962 569,32
				18/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
BILAN

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	315 003,69	299 771,47
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	733 282,45	733 282,45
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	47 544,09	47 544,09
Réserve de compensation des déficits	814 922,05	839 344,39
Réserve de compensation des charges d'amortissement	89 011,56	89 011,56
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-335 154,58	-335 154,58
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-53 908,16	-24 422,34
Subventions d'investissement	4 298,00	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 614 999,10	1 649 377,04
		19/

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

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		
Emprunts et dettes financières divers	92 698,17	92 587,08
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	2 810,93	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 332,96	197 653,01
Dettes fiscales et sociales	26 464,84	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	19 873,10	20 917,66
Produits constatés d'avance	10 335,00	
TOTAL DETTES (III)	203 515,00	311 157,75
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	2 046,31	2 034,53
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	2 046,31	2 034,53
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 820 560,41	1 962 569,32
		20/

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	2 976,80	2 526,30
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	2 603 520,44	2 656 345,26
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1 790,82	68 230,09
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 608 288,06	2 727 101,65
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	179 643,90	213 443,10
Services extérieurs et autres	2 288 000,68	2 353 504,30
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations		
- autres	8 254,43	8 046,20
Charges de personnel		
- salaires et traitements	26 616,80	
- charges sociales	-24 161,04	444,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	179 689,48	176 819,89
- dotations aux dépréciations sur actif circulant	5 000,00	1 549,42
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	426,22	416,10
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 663 470,47	2 754 223,01
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-55 182,41	-27 121,36
		21/



Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF

Berser
Levrault

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

RESULTATS

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		
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)	-55 182,41	-27 121,36
		22/



48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 274,25	1 268,37
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		3 025,60
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 274,25	4 293,97
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		1 594,95
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		1 594,95
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	1 274,25	2 699,02
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 609 562,31	2 731 395,62
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	2 663 470,47	2 755 817,96
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-53 908,16	-24 422,34
		23/

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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		3 834,66						3 834,66		3 834,66
10222	FCTVA		253 964,09				15 232,22		269 196,31		269 196,31
	Sous Total compte 1022		253 964,09				15 232,22		269 196,31		269 196,31
1023	Compléments dotation org autre que Etat		41 972,72						41 972,72		41 972,72
	Sous Total compte 102		299 771,47				15 232,22		315 003,69		315 003,69
10682	Réserve affectée à l'investissement		733 282,45						733 282,45		733 282,45
10685	Excédents affectés à la couverture BFR		47 544,09						47 544,09		47 544,09
106860	Activité principale		839 344,39	24 422,34				24 422,34	839 344,39		814 922,05
	Sous Total compte 10686		839 344,39	24 422,34				24 422,34	839 344,39		814 922,05
106870	Activité principale		89 011,56						89 011,56		89 011,56
	Sous Total compte 10687		89 011,56						89 011,56		89 011,56
	Sous Total compte 1068		1 709 182,49	24 422,34				24 422,34	1 709 182,49		1 684 760,15
	Sous Total compte 106		1 709 182,49	24 422,34				24 422,34	1 709 182,49		1 684 760,15
	Sous Total compte 10		2 008 953,96	24 422,34			15 232,22	24 422,34	2 024 186,18		1 999 763,84
114131	EHPAD section tarifaire hébergement	287 831,58						287 831,58		287 831,58	
114132	EHPAD section tarifaire dépendance	47 323,00						47 323,00		47 323,00	
	Sous Total compte 11413	335 154,58						335 154,58		335 154,58	
	Sous Total compte 1141	335 154,58						335 154,58		335 154,58	
	Sous Total compte 114	335 154,58						335 154,58		335 154,58	



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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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 11	335 154,58						335 154,58		335 154,58	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	24 422,34			24 422,34			24 422,34	24 422,34		0,00
	Sous Total compte 12	24 422,34			24 422,34			24 422,34	24 422,34		0,00
1311	Etat						4 298,00		4 298,00		4 298,00
1312	Collectivités et établissements publics		48 289,26						48 289,26		48 289,26
	Sous Total compte 131		48 289,26				4 298,00		52 587,26		52 587,26
1392	Collectivités et établissements publics	48 289,26						48 289,26		48 289,26	
	Sous Total compte 139	48 289,26						48 289,26		48 289,26	
	Sous Total compte 13	48 289,26	48 289,26				4 298,00	48 289,26	52 587,26		4 298,00
165	Dépôts et cautionnements reçus		92 587,08			37 230,27	37 341,36	37 230,27	129 928,44		92 698,17
	Sous Total compte 16		92 587,08			37 230,27	37 341,36	37 230,27	129 928,44		92 698,17
	Total classe 1	407 866,18	2 149 830,30	24 422,34	24 422,34	37 230,27	56 871,58	469 518,79	2 231 124,22	383 443,84	2 145 049,27
2032	Frais recherche et dev	114 905,30			12 759,60			114 905,30	12 759,60	102 145,70	
	Sous Total compte 203	114 905,30			12 759,60			114 905,30	12 759,60	102 145,70	
205	Concessions et droits similaires, brevet	29 904,07						29 904,07		29 904,07	
	Sous Total compte 20	144 809,37			12 759,60			144 809,37	12 759,60	132 049,77	
211	Terrains	422 375,30						422 375,30		422 375,30	
21311	Bâtiments publics	1 184 344,14						1 184 344,14		1 184 344,14	
	Sous Total compte 2131	1 184 344,14						1 184 344,14		1 184 344,14	
25/											

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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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
2135	Instal gales agenct amégts const IGAAC	79 911,89						79 911,89		79 911,89	
	Sous Total compte 213	1 264 256,03						1 264 256,03		1 264 256,03	
2151	Instal complexes spécial	8 228,40						8 228,40		8 228,40	
2153	Instal à caractère spécif	172 558,41				68 933,13		241 491,54		241 491,54	
2154	Matériel et outillage	94 690,66				556,45		95 247,11		95 247,11	
	Sous Total compte 215	275 477,47				69 489,58		344 967,05		344 967,05	
2181	Instal gales agenct amngts divers	905 226,22				22 066,80		927 293,02		927 293,02	
2182	Matériel de transport	17 268,54						17 268,54		17 268,54	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	79 508,34				8 242,80		87 751,14		87 751,14	
2184	Mobilier	317 658,01				1 427,88		319 085,89		319 085,89	
2188	Autres immobilisations corporelles	309 108,06				23 995,41		333 103,47		333 103,47	
	Sous Total compte 218	1 628 769,17				55 732,89		1 684 502,06		1 684 502,06	
	Sous Total compte 21	3 590 877,97				125 222,47		3 716 100,44		3 716 100,44	
28032	Frais de recherche et de développement		41 243,74	12 759,60	26 063,60			12 759,60	67 307,34		54 547,74
	Sous Total compte 2803		41 243,74	12 759,60	26 063,60			12 759,60	67 307,34		54 547,74
2805	Concessions et droits similaires, brevet		25 485,67		1 456,80				26 942,47		26 942,47
	Sous Total compte 280		66 729,41	12 759,60	27 520,40			12 759,60	94 249,81		81 490,21
28131	Bâtiments		1 184 344,14						1 184 344,14		1 184 344,14
28135	I.G.A.A.C.				15 982,38				15 982,38		15 982,38
26/											

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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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 2813		1 184 344,14		15 982,38				1 200 326,52		1 200 326,52
28151	Installations complexes spécialisées		8 228,40						8 228,40		8 228,40
28153	Installations à caractère spécifique		81 875,90		22 984,23				104 860,13		104 860,13
28154	Matériel et outillage		94 316,26		374,40				94 690,66		94 690,66
	Sous Total compte 2815		184 420,56		23 358,63				207 779,19		207 779,19
28181	Installations gales agct amgt divers		687 489,08		60 661,67				748 150,75		748 150,75
28182	Matériel de transport		13 605,98		1 615,82				15 221,80		15 221,80
28183	Matériel de bureau et matériel informati		76 605,90		1 784,48				78 390,38		78 390,38
28184	Mobilier		276 426,62		12 255,96				288 682,58		288 682,58
28188	Autres immobilisations corporelles		197 109,81		36 510,14				233 619,95		233 619,95
	Sous Total compte 2818		1 251 237,39		112 828,07				1 364 065,46		1 364 065,46
	Sous Total compte 281		2 620 002,09		152 169,08				2 772 171,17		2 772 171,17
	Sous Total compte 28		2 686 731,50	12 759,60	179 689,48			12 759,60	2 866 420,98		2 853 661,38
	Total classe 2	3 735 687,34	2 686 731,50	12 759,60	192 449,08	125 222,47		3 873 669,41	2 879 180,58	3 848 150,21	2 853 661,38
4011	Fournisseurs		9 401,80	802 967,41	793 761,08			802 967,41	803 162,88		195,47
	Sous Total compte 401		9 401,80	802 967,41	793 761,08			802 967,41	803 162,88		195,47
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			124 644,47	124 644,47			124 644,47	124 644,47		0,00
	Sous Total compte 404			124 644,47	124 644,47			124 644,47	124 644,47		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		188 251,21	188 251,21	51 137,49			188 251,21	239 388,70		51 137,49
27/											



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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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 40		197 653,01	1 115 863,09	969 543,04			1 115 863,09	1 167 196,05		51 332,96
4111	Usagers	18 173,05		950 625,64	949 707,41			968 798,69	949 707,41	19 091,28	
4114	Départements	29 640,27		220 484,13	219 004,06			250 124,40	219 004,06	31 120,34	
4115	Autres tiers payants	209,15		91 255,11	91 255,11			91 464,26	91 255,11	209,15	
	Sous Total compte 411	48 022,47		1 262 364,88	1 259 966,58			1 310 387,35	1 259 966,58	50 420,77	
4161	Usagers	5 825,86		4 946,53	5 080,73			10 772,39	5 080,73	5 691,66	
4164	Départements	904,66			744,52			904,66	744,52	160,14	
4165	Autres tiers payants	720,97			45,48			720,97	45,48	675,49	
	Sous Total compte 416	7 451,49		4 946,53	5 870,73			12 398,02	5 870,73	6 527,29	
418	Redevables ; produits à recevoir	21 360,82		18 682,43	21 360,82			40 043,25	21 360,82	18 682,43	
419171	Provision versée par hébergés en attente				2 810,93				2 810,93		2 810,93
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale			2 166,00	2 166,00			2 166,00	2 166,00		0,00
	Sous Total compte 41917			2 166,00	4 976,93			2 166,00	4 976,93		2 810,93
	Sous Total compte 4191			2 166,00	4 976,93			2 166,00	4 976,93		2 810,93
	Sous Total compte 419			2 166,00	4 976,93			2 166,00	4 976,93		2 810,93
	Sous Total compte 41	76 834,78		1 288 159,84	1 292 175,06			1 364 994,62	1 292 175,06	72 819,56	
421	Personnel - rémunérations dues			27 312,24	27 312,24			27 312,24	27 312,24		0,00
	Sous Total compte 42			27 312,24	27 312,24			27 312,24	27 312,24		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		10 939,62	44 386,29	42 891,36			44 386,29	53 830,98		9 444,69
28/											

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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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
443121	Ressources encaissées par le comptable		3 657,51	46 633,00	46 497,39			46 633,00	50 154,90		3 521,90
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		4 812,60	41 860,76	42 849,47			41 860,76	47 662,07		5 801,31
	Sous Total compte 44312		8 470,11	88 493,76	89 346,86			88 493,76	97 816,97		9 323,21
	Sous Total compte 4431		19 409,73	132 880,05	132 238,22			132 880,05	151 647,95		18 767,90
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg			67 048,56	67 048,56			67 048,56	67 048,56		0,00
	Sous Total compte 4433			67 048,56	67 048,56			67 048,56	67 048,56		0,00
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			1 711 390,70	1 711 390,70			1 711 390,70	1 711 390,70		0,00
	Sous Total compte 4438			1 711 390,70	1 711 390,70			1 711 390,70	1 711 390,70		0,00
	Sous Total compte 443		19 409,73	1 911 319,31	1 910 677,48			1 911 319,31	1 930 087,21		18 767,90
4478	Autres impôts et taxes			8 254,43	8 254,43			8 254,43	8 254,43		0,00
	Sous Total compte 447			8 254,43	8 254,43			8 254,43	8 254,43		0,00
4486	Autres charges à payer				26 464,84				26 464,84		26 464,84
	Sous Total compte 448				26 464,84				26 464,84		26 464,84
	Sous Total compte 44		19 409,73	1 919 573,74	1 945 396,75			1 919 573,74	1 964 806,48		45 232,74
451003	Compte de rattachement avec le BP	835 500,82		2 853 472,30	2 935 092,51			3 688 973,12	2 935 092,51	753 880,61	
	Sous Total compte 451	835 500,82		2 853 472,30	2 935 092,51			3 688 973,12	2 935 092,51	753 880,61	
	Sous Total compte 45	835 500,82		2 853 472,30	2 935 092,51			3 688 973,12	2 935 092,51	753 880,61	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés			4 757,84	4 757,84			4 757,84	4 757,84		0,00
	Sous Total compte 4632			4 757,84	4 757,84			4 757,84	4 757,84		0,00
29/											

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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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 463			4 757,84	4 757,84			4 757,84	4 757,84		0,00
466	Excédents de versement		607,93	12 707,81	13 205,08			12 707,81	13 813,01		1 105,20
4671	Autres comptes créditeurs			44 180,43	44 180,43			44 180,43	44 180,43		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	2 827,30		36 992,73	36 710,13			39 820,03	36 710,13	3 109,90	
	Sous Total compte 4672	2 827,30		36 992,73	36 710,13			39 820,03	36 710,13	3 109,90	
	Sous Total compte 467	2 827,30		81 173,16	80 890,56			84 000,46	80 890,56	3 109,90	
4686	Autres charges à payer		900,00	900,00				900,00	900,00		0,00
	Sous Total compte 468		900,00	900,00				900,00	900,00		0,00
	Sous Total compte 46	2 827,30	1 507,93	99 538,81	98 853,48			102 366,11	100 361,41	2 004,70	
4711	Versements des régisseurs			2 148,00	2 148,00			2 148,00	2 148,00		0,00
4712	Virements réimputés			12 235,54	12 235,54			12 235,54	12 235,54		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			1 425 781,87	1 425 781,87			1 425 781,87	1 425 781,87		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			13 556,87	13 556,87			13 556,87	13 556,87		0,00
471412	Excédents à réimputer - personnes morales			664,00	664,00			664,00	664,00		0,00
	Sous Total compte 47141			14 220,87	14 220,87			14 220,87	14 220,87		0,00
	Sous Total compte 4714			14 220,87	14 220,87			14 220,87	14 220,87		0,00
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		2 034,53	153 566,50	153 578,28			153 566,50	155 612,81		2 046,31
	Sous Total compte 4717		2 034,53	153 566,50	153 578,28			153 566,50	155 612,81		2 046,31
4718	Autres recettes à régulariser			46 485,80	46 485,80			46 485,80	46 485,80		0,00
30/											

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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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
4721 4728	Sous Total compte 471		2 034,53	1 654 438,58	1 654 450,36			1 654 438,58	1 656 484,89		2 046,31
	Dépenses régl sans mandatement préalable			102 459,85	102 459,85			102 459,85	102 459,85		0,00
	Autres dépenses à régulariser			14 705,82	14 705,82			14 705,82	14 705,82		0,00
	Sous Total compte 472			117 165,67	117 165,67			117 165,67	117 165,67		0,00
	Sous Total compte 47		2 034,53	1 771 604,25	1 771 616,03			1 771 604,25	1 773 650,56		2 046,31
	Produits constatés d'avance				10 335,00				10 335,00		10 335,00
	Sous Total compte 48				10 335,00				10 335,00		10 335,00
487	Dépréciat comptes de redevables			1 549,42	8 098,84			1 549,42	8 098,84		6 549,42
491	Dépréciat comptes clients		1 549,42	1 549,42				1 549,42	1 549,42		0,00
492	Sous Total compte 49		1 549,42	3 098,84	8 098,84			3 098,84	9 648,26		6 549,42
	Total classe 4	915 162,90	222 154,62	9 078 623,11	9 058 422,95			9 993 786,01	9 280 577,57	832 621,00	119 412,56
51178	Autres valeurs impayées			12 531,09	12 531,09			12 531,09	12 531,09		0,00
	Sous Total compte 5117			12 531,09	12 531,09			12 531,09	12 531,09		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			920 976,44	920 976,44			920 976,44	920 976,44		0,00
	Sous Total compte 511			933 507,53	933 507,53			933 507,53	933 507,53		0,00
	Sous Total compte 51			933 507,53	933 507,53			933 507,53	933 507,53		0,00
588	Autres virements internes			5 467,02	5 467,02			5 467,02	5 467,02		0,00
	Sous Total compte 58			5 467,02	5 467,02			5 467,02	5 467,02		0,00
	Total classe 5			938 974,55	938 974,55			938 974,55	938 974,55		0,00
31/											



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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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
60611	Eau et assainissement					19 379,68		19 379,68		19 379,68	
60612	Energie, électricité					79 232,26		79 232,26		79 232,26	
60618	Autres fournitures non stockables					2 168,22	438,89	2 168,22	438,89	1 729,33	
	Sous Total compte 6061					100 780,16	438,89	100 780,16	438,89	100 341,27	
60621	Combustibles et carburants					269,55		269,55		269,55	
60622	Produits d'entretien					14 806,38	969,86	14 806,38	969,86	13 836,52	
60623	Fournitures d'atelier					5 114,84	483,62	5 114,84	483,62	4 631,22	
60624	Fournitures administratives					2 165,95		2 165,95		2 165,95	
606261	Protections, produits absorbants					23 494,75	2 573,76	23 494,75	2 573,76	20 920,99	
606268	Autres fournitures hôtelières					3 169,49		3 169,49		3 169,49	
	Sous Total compte 60626					26 664,24	2 573,76	26 664,24	2 573,76	24 090,48	
	Sous Total compte 6062					49 020,96	4 027,24	49 020,96	4 027,24	44 993,72	
6063	Alimentation					10 220,73	2 672,51	10 220,73	2 672,51	7 548,22	
6066	Fournitures médicales					25 344,35	2 374,51	25 344,35	2 374,51	22 969,84	
6068	Autres achats non stockés matières fournies					4 210,31	419,46	4 210,31	419,46	3 790,85	
	Sous Total compte 606					189 576,51	9 932,61	189 576,51	9 932,61	179 643,90	
	Sous Total compte 60					189 576,51	9 932,61	189 576,51	9 932,61	179 643,90	
61111	Examens de biologie					7 556,00	402,25	7 556,00	402,25	7 153,75	
61112	Examens de radiologie					89,62		89,62		89,62	

32/



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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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
61118	Autres					12 627,27	671,94	12 627,27	671,94	11 955,33	
	Sous Total compte 6111					20 272,89	1 074,19	20 272,89	1 074,19	19 198,70	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					6 737,00	1 720,00	6 737,00	1 720,00	5 017,00	
	Sous Total compte 6112					6 737,00	1 720,00	6 737,00	1 720,00	5 017,00	
	Sous Total compte 611					27 009,89	2 794,19	27 009,89	2 794,19	24 215,70	
6122	Crédit-bail mobilier					4 694,91		4 694,91		4 694,91	
	Sous Total compte 612					4 694,91		4 694,91		4 694,91	
61352	Équipements					4 278,24	497,64	4 278,24	497,64	3 780,60	
61357	Matériel médical					21 747,22	975,74	21 747,22	975,74	20 771,48	
	Sous Total compte 6135					26 025,46	1 473,38	26 025,46	1 473,38	24 552,08	
	Sous Total compte 613					26 025,46	1 473,38	26 025,46	1 473,38	24 552,08	
61528	Autres					571,88		571,88		571,88	
	Sous Total compte 6152					571,88		571,88		571,88	
61551	Matériel médical					719,16		719,16		719,16	
61558	Autres matériels et outillages					7 646,50	323,26	7 646,50	323,26	7 323,24	
	Sous Total compte 6155					8 365,66	323,26	8 365,66	323,26	8 042,40	
61561	Informatique					16 565,93	458,00	16 565,93	458,00	16 107,93	
61562	Matériel médical					234,00		234,00		234,00	
61568	Autres					18 274,33	1 000,51	18 274,33	1 000,51	17 273,82	
33/											



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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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 6156					35 074,26	1 458,51	35 074,26	1 458,51	33 615,75	
	Sous Total compte 615					44 011,80	1 781,77	44 011,80	1 781,77	42 230,03	
6161	Multirisques					9 004,36	565,04	9 004,36	565,04	8 439,32	
6163	Assurance transport					807,83		807,83		807,83	
	Sous Total compte 616					9 812,19	565,04	9 812,19	565,04	9 247,15	
617	Etudes et recherches					765,22		765,22		765,22	
6182	Documentation generale et technique					514,99		514,99		514,99	
6184	Concours divers (cotisations ...)					15 718,00	4 550,00	15 718,00	4 550,00	11 168,00	
6188	Autres frais divers					908,50		908,50		908,50	
	Sous Total compte 618					17 141,49	4 550,00	17 141,49	4 550,00	12 591,49	
	Sous Total compte 61					129 460,96	11 164,38	129 460,96	11 164,38	118 296,58	
62113	Personnel médical et paramédical					2 861,95	600,00	2 861,95	600,00	2 261,95	
	Sous Total compte 6211					2 861,95	600,00	2 861,95	600,00	2 261,95	
6215	Personnel affecté à l'établissement					1 737 855,54	11 824,26	1 737 855,54	11 824,26	1 726 031,28	
6218	Autres personnels extérieurs					178 406,88	13 731,17	178 406,88	13 731,17	164 675,71	
	Sous Total compte 621					1 919 124,37	26 155,43	1 919 124,37	26 155,43	1 892 968,94	
622311	Médecins coordonnateurs					53 450,06		53 450,06		53 450,06	
622312	Autres médecins					16 809,30	795,30	16 809,30	795,30	16 014,00	
	Sous Total compte 62231					70 259,36	795,30	70 259,36	795,30	69 464,06	
34/											

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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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
622322	Autres auxiliaires médicaux					47 256,93	1 837,39	47 256,93	1 837,39	45 419,54	
	Sous Total compte 62232					47 256,93	1 837,39	47 256,93	1 837,39	45 419,54	
	Sous Total compte 6223					117 516,29	2 632,69	117 516,29	2 632,69	114 883,60	
	Sous Total compte 622					117 516,29	2 632,69	117 516,29	2 632,69	114 883,60	
6251	Voyages et déplacements					1 659,22	900,00	1 659,22	900,00	759,22	
6257	Réceptions					2 885,71		2 885,71		2 885,71	
	Sous Total compte 625					4 544,93	900,00	4 544,93	900,00	3 644,93	
6262	Frais de télécommunication					3 849,77	783,52	3 849,77	783,52	3 066,25	
	Sous Total compte 626					3 849,77	783,52	3 849,77	783,52	3 066,25	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					14 765,29	2 827,69	14 765,29	2 827,69	11 937,60	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					124 125,67	11 005,32	124 125,67	11 005,32	113 120,35	
6284	Prestation d'informatique à l'extérieur					752,00		752,00		752,00	
6287	Remboursement de frais					143 592,46	138 955,66	143 592,46	138 955,66	4 636,80	
6288	Autres					25 414,63	721,00	25 414,63	721,00	24 693,63	
	Sous Total compte 628					308 650,05	153 509,67	308 650,05	153 509,67	155 140,38	
	Sous Total compte 62					2 353 685,41	183 981,31	2 353 685,41	183 981,31	2 169 704,10	
63513	Autres impôts locaux					8 254,43		8 254,43		8 254,43	
	Sous Total compte 6351					8 254,43		8 254,43		8 254,43	
	Sous Total compte 635					8 254,43		8 254,43		8 254,43	
35/											

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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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
641188	Sous Total compte 63					8 254,43		8 254,43		8 254,43	
	Autres					27 312,24		27 312,24		27 312,24	
	Sous Total compte 64118					27 312,24		27 312,24		27 312,24	
6419	Sous Total compte 6411					27 312,24		27 312,24		27 312,24	
	Rembst rémunérations du persel non médi						695,44		695,44		695,44
	Sous Total compte 641					27 312,24	695,44	27 312,24	695,44	26 616,80	
6479	Remboursts sur autres charges sociales						24 161,04		24 161,04		24 161,04
	Sous Total compte 647						24 161,04		24 161,04		24 161,04
	Sous Total compte 64					27 312,24	24 856,48	27 312,24	24 856,48	2 455,76	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					426,22		426,22		426,22	
	Sous Total compte 651					426,22		426,22		426,22	
	Sous Total compte 65					426,22		426,22		426,22	
68111	Immob incorporelles					152 169,08		152 169,08		152 169,08	
	68112 Immob corporelles					27 520,40		27 520,40		27 520,40	
	Sous Total compte 6811					179 689,48		179 689,48		179 689,48	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					5 000,00		5 000,00		5 000,00	
	Sous Total compte 681					184 689,48		184 689,48		184 689,48	
	Sous Total compte 68					184 689,48		184 689,48		184 689,48	
	Total classe 6					2 893 405,25	229 934,78	2 893 405,25	229 934,78	2 688 326,95	24 856,48



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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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
7081	Produits des services exploités dans l'i						1 103,50		1 103,50		1 103,50
70828	Autres participations forfait usagers						267,52		267,52		267,52
	Sous Total compte 7082						267,52		267,52		267,52
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						1 440,00		1 440,00		1 440,00
7088	Autres produits d'activités annexes						165,78		165,78		165,78
	Sous Total compte 708						2 976,80		2 976,80		2 976,80
	Sous Total compte 70						2 976,80		2 976,80		2 976,80
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS					10 335,00	1 206 880,09	10 335,00	1 206 880,09		1 196 545,09
	Sous Total compte 73511					10 335,00	1 206 880,09	10 335,00	1 206 880,09		1 196 545,09
	Sous Total compte 7351					10 335,00	1 206 880,09	10 335,00	1 206 880,09		1 196 545,09
7352121	Hébergement permanent des résidents						209 435,94		209 435,94		209 435,94
7352122	Financements complémentaires						750,89		750,89		750,89
	Sous Total compte 735212						210 186,83		210 186,83		210 186,83
	Sous Total compte 73521						210 186,83		210 186,83		210 186,83
7352281	Part afférente à l'hébergement					17 622,46	174 984,31	17 622,46	174 984,31		157 361,85
7352282	Part afférente à la dépendance					2 978,04	54 977,62	2 978,04	54 977,62		51 999,58
	Sous Total compte 735228					20 600,50	229 961,93	20 600,50	229 961,93		209 361,43
	Sous Total compte 73522					20 600,50	229 961,93	20 600,50	229 961,93		209 361,43
	Sous Total compte 7352					20 600,50	440 148,76	20 600,50	440 148,76		419 548,26
37/											



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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					15 481,38	873 499,27	15 481,38	873 499,27		858 017,89
	Sous Total compte 73531					15 481,38	873 499,27	15 481,38	873 499,27		858 017,89
73532	Part afférente à la dépendance					2 969,98	120 645,18	2 969,98	120 645,18		117 675,20
	Sous Total compte 7353					18 451,36	994 144,45	18 451,36	994 144,45		975 693,09
73581	Produits à la charge de la CAF						8 371,00		8 371,00		8 371,00
73588	Autres					664,00	4 027,00	664,00	4 027,00		3 363,00
	Sous Total compte 7358					664,00	12 398,00	664,00	12 398,00		11 734,00
	Sous Total compte 735					50 050,86	2 653 571,30	50 050,86	2 653 571,30		2 603 520,44
	Sous Total compte 73					50 050,86	2 653 571,30	50 050,86	2 653 571,30		2 603 520,44
7541	Formation professionnelle						1 750,00		1 750,00		1 750,00
	Sous Total compte 754						1 750,00		1 750,00		1 750,00
7588	Autres produits divers de gestion couran						40,82		40,82		40,82
	Sous Total compte 758						40,82		40,82		40,82
	Sous Total compte 75						1 790,82		1 790,82		1 790,82
7718	Autres						1 274,25		1 274,25		1 274,25
	Sous Total compte 771						1 274,25		1 274,25		1 274,25
	Sous Total compte 77						1 274,25		1 274,25		1 274,25
	Total classe 7					50 050,86	2 659 613,17	50 050,86	2 659 613,17		2 609 562,31
	Total général	5 058 716,42	5 058 716,42	10 054 779,60	10 214 268,92	3 105 908,85	2 946 419,53	18 219 404,87	18 219 404,87	7 752 542,00	7 752 542,00
38/											

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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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							0,00	0,00
Portefeuille								
Repas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
Repas	10 318,00	0,00	10 318,00	0,00	2 148,00	2 148,00	8 170,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	10 318,00	0,00	10 318,00	0,00	2 148,00	2 148,00	8 170,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
Repas	0,00	2 148,00	2 148,00	10 318,00	0,00	10 318,00	0,00	8 170,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	2 148,00	2 148,00	10 318,00	0,00	10 318,00	0,00	8 170,00
TOTAUX	10 318,00	2 148,00	12 466,00	10 318,00	2 148,00	12 466,00	8 170,00	8 170,00
								38/

Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF

Berger Levraut

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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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)	
ACTIVITE PRINCIPALE	-24 422,34			-24 422,34
(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.				
				40/



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

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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)
ACTIVITE PRINCIPALE			-24 422,34			
(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.						
40/						



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

Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF

Berger Levraut

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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)	
ACTIVITE PRINCIPALE				
(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").				
				41/



Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF



Exercice 2025

Page des signatures

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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

Observations :

PEREZ Jean-Paul (1013566559-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

A DDFiP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO..., le 28/01/2026

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 **CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

RICARD Patrick (1013525185-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A BITERROIS, le 02/02/2026

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

Page des signatures

48303 - CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA

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

Observations :

PEREZ Jean-Paul (1013566559-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

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 **CCASDESERVIAN-FR L ENSOLELHADA** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

RICARD Patrick (1013525185-0), CSC des Finances Publiques de 3ème 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.

Envoyé en préfecture le 06/03/2026

Reçu en préfecture le 06/03/2026 Exercice 2025

Publié le 06/03/2026

ID : 034-263400640-20260302-20260081-BF

A DDFiP DE LANGUEDOC-ROUSSILLON, le 26/03/2026

A BITERROIS, le 02/02/2026

A , le

Voté le 02/03/2026

Le Président
Christophe THOMAS
CCAS de SERVIAN

