

REPUBLIQUE FRANCAISE

ORGANISME GESTIONNAIRE

RESIDENCE AUTONOMIE LES CEDRES

3 RUE BARBEDETTE

17440

COMPTE ADMINISTRATIF

Exercice 2025

ETABLISSEMENT OU SERVICE

CCAS D AYTRE

12 Rue de la Gare Parc Jean Macé

17440 AYTRE

Comptabilité publique M22 de base

AR Préfecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

SOMMAIRE

I	INFORMATIONS GENERALES
Page 3	Caracteristiques de l'établissement
Page 4	Activité de l'établissement ou du service
Page 5	Récapitulatif de l'exécution budgétaire
Page 22	Arrêté et signatures

II	SECTION D'INVESTISSEMENT
Page 6	Projets/programmes d'investissement
Page 8	Vue d'ensemble des dépenses
Page 9	Vue d'ensemble des recettes
Page 10	Vue détaillée des dépenses
Page 11	Vue détaillée des recettes
Page 12	Tableau des provisions

III	SECTION D'EXPLOITATION
Page 13	Vue détaillée des dépenses
Page 17	Vue détaillée des recettes
Page 20	Détermination/affectation du résultat

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

CARACTERISTIQUES DE L'ETABLISSEMENT

■ REFERENCES DE L'ETABLISSEMENT

Nom et adresse de l'établissement CCAS D AYTRE
12 Rue de la Gare
Parc Jean Macé
Téléphone 17440 AYTRE
05 46 55 41 41
Fax 05 46 55 41 40
E-Mail
N° FINESS 170782874
Nom du directeur ou du responsable Président

■ REFERENCES DE L'ORGANISME GESTIONNAIRE

Dénomination du gestionnaire RESIDENCE AUTONOMIE LES CEDRES
3 RUE BARBEDETTE
17440

■ DESCRIPTION DE L'ETABLISSEMENT

Catégorie Etablissement d'hébergement pour personnes âgées dépendantes
Compétence Fonction Publique
C.C.N.T.
Date d'arrivée des documents
Capacité autorisée 0
Date de la dernière habilitation / /

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

ACTIVITE DE L'ETABLISSEMENT OU DU SERVICE

ACTIVITE REALISEE						
Nature de l'activité	Nombre théorique au BP 2025	Nombre prévisionnel 2025	Nombre réalisé 2025	Taux d'occupation %	Ecart	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (3) / (1)	5 = (3) - (2)	(6) = (3) / (2)
TOTAL						
Externat						
Semi-internat						
Internat						
Autre						
Autre						
Autre						

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

TABLEAU RECAPITULATIF DE L'EXECUTION BUDGETAIRE

Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
Budget 2025	Réel 2025	Ecart	Budget 2025	Réel 2025	Ecart

Total (1)	54 704.82 €	86 205.52 €
--------------	-------------	-------------

SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ETABLISSEMENT

Total (2)	536 201.26 €	352 902.34 €	-183 298.92 €	462 750.00 €	451 910.13 €	-10 839.87 €
--------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------	--------------

SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL

Total (3)
SUPPLICE D AIDE A DOMICILE

BUDGETS ANNEXES

	117 661.00 €	74 811.38 €	-42 849.62 €	97 643.34 €	96 001.62 €	-1 641.72 €
Reprise de résultat (4)				93 468.92 €		
Total général (2 à 4)	653 862.26 €	427 713.72 €	-226 148.54 €	653 862.26 €	547 911.75 €	-105 950.51 €

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

NOTA : Les montants affichés sur ce document sont exprimés en EURO.

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

N° SIRET :	26170089200027	C.A. Budget Principal	Département :	CHARENTE-MARTIME	Page n°
Etablissement	CCAS D AYTRE	Année 2025	Poste Comptable :	SGC FERRIERES	
Budget :	RESIDENCE LES CEDRES - CCAS		Date d'édition :	04/06/2026	7

OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - PLAN DE FINANCEMENT

		PLAN DE FINANCEMENT (tranche annuelle réalisée)			
Autorisé dans le cadre du plan		Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres
Réalisé					
Ecart					

AR Prefecture
017-1700892-20260615-D35_26-DE Reçu le 23/06/2026

NOUS Les mandants affichés sur ce document sont exprimés en EURO.

INVESTISSEMENT - VUE D'ENSEMBLE DES DEPENSES

Libellé	Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart Montant	Ecart En %
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5) = (4) - (3)	(6) = (5) / (3)
REDUCTION DES FONDS PROPRES OU REPRISE SUR APPORTS						
10 Fonds associatifs, apports, dotations et réserves						
139 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	9 300.00		9 300.00	9 300.00		
REPRISES						
14 Provisions réglementées (sauf réserve de trésorerie cpt 141)						
15 Provisions pour risques et charges						
REMBOURSEMENT DES DETTES FINANCIERES						
16 Emprunts et dettes assimilées	23 860.00		23 860.00	23 690.82	-169.18	-0.71
COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT						
18 Comptes de liaison investissements						
ACQUISITION D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE						
20 Immobilisations incorporelles	27 000.00		27 000.00		-27 000.00	-100.00
21 Immobilisations corporelles						
22 Immobilisations reçues en affectation						
23 Immobilisations en cours	43 971.26		43 971.26	21 714.00	-22 257.26	-50.62
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
Participations et créances rattachées à des participations						
Autres immobilisations financières						
AUTRES						
26 Amortissements des immobilisations (reprises)						
27 Provisions pour dépréciation des immobilisations (reprises)						
28 Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours						
29 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentations)						
30 Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (reprises)						
31 Provisions pour dépréciation des comptes financiers (reprises)						
TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE						
	104 131.26		104 131.26	54 704.82	-49 426.44	-47.47
Résultat d'investissement cumulé antérieur reporté (déficit)						
	37 424.71		37 424.71	37 424.71		
Excédent prévisionnel d'investissement						
TOTAL GENERAL						
	141 555.97		141 555.97	92 129.53	-49 426.44	-34.92

INVESTISSEMENT - VUE D'ENSEMBLE DES RECETTES

Libellé	Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	Montant	En %
AUGMENTATION DES FONDS PROPRES						
10 Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	37 424.71		37 424.71	41 432.73	4 008.02	10.71
131 Subventions d'équipements reçues						
DOTATIONS AUX PROVISIONS						
14 Provisions réglementées (sauf réserve de trésorerie cpt 141)						
15 Provisions pour risques et charges	59 334.26		59 334.26		-59 334.26	-100.00
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES						
16 Emprunts et dettes assimilées	4 200.00		4 200.00	4 181.83	-18.17	-0.43
COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT						
18 Compte de liaison investissements						
IMMOBILISATIONS (SORTIES)						
20 Immobilisations incorporelles						
21 Immobilisations corporelles						
22 Immobilisations reçues en affectation						
23 Immobilisations en cours						
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
26 Participations et créances rattachées à des participations						
27 Autres immobilisations financières						
AUTRES						
28 Amortissements des immobilisations (dotations)	39 477.00		39 477.00	39 470.96	-6.04	-0.02
29 Provisions pour dépréciation des immobilisations (dotations)						
30 Provisions pour dépréciation de stocks et en-cours						
31 Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)						
32 Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (dotations)	1 120.00		1 120.00	1 120.00		
33 Provisions pour dépréciation des comptes financiers (dotations)						
34 TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE	141 555.97		141 555.97	86 205.52	-55 350.45	-39.10
35 Résultat d'investissement cumulé antérieur reporté (excédent)						
36 Déficit provisionnel d'investissement						
37 TOTAL GENERAL	141 555.97		141 555.97	86 205.52	-55 350.45	-39.10

AR Prefecture

017-1700892-2225
Reçu le 23/06/2025

ND 19 : Les montants affichés sur ce document sont exprimés en EURO.

INVESTISSEMENT - VUE DETAILLEE DES DEPENSES

Libellé	Budget initial	DM ou Vir. Crédits	Total	Mandats Emis	Mandats en annulation	Net	Ecart Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
REDUCTION DES FONDS PROPRES OU REPRISE SUR APPORTS								
1392 Collectivités et établissements publics	9 300.00		9 300.00	9 300.00		9 300.00		
13 TOTAL	9 300.00		9 300.00	9 300.00		9 300.00		

REPRISES

REBOURSEMENT DES DETTES FINANCIERES

1641 Emprunts en euros	19 660.00		19 660.00	19 658.71		19 658.71	-1.29	-0.01
165 Dépôts et cautionnements reçus	4 200.00		4 200.00	4 032.11		4 032.11	-167.89	-4.00
16 TOTAL	23 860.00		23 860.00	23 690.82		23 690.82	-169.18	-0.71

COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT

ACQUISITION D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE

2031 Frais d'études	27 000.00		27 000.00				-27 000.00	-100.00
20 TOTAL	27 000.00		27 000.00				-27 000.00	-100.00
2183 Matériel de bureau et matériel informatique								
2188 Autres immobilisations corporelles								
21 TOTAL								

2313 Constructions sur sol propre	43 971.26		43 971.26	21 714.00		21 714.00	-22 257.26	-50.62
23 TOTAL	43 971.26		43 971.26	21 714.00		21 714.00	-22 257.26	-50.62

AUTRES

TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE	104 131.26		104 131.26	54 704.82		54 704.82	-49 426.44	-47.47
Résultat d'investissement cumulé antérieur reporté (déficit)	37 424.71		37 424.71	37 424.71		37 424.71		
Excédent prévisionnel d'investissement								
TOTAL GENERAL	141 555.97		141 555.97	92 129.53		92 129.53	-49 426.44	-34.92

AR Prefecture

017-1700892-20260615-D35_26-
Reçu Le 23/06/2026

NOTA : Les montants affichés sur ce document sont exprimés en EURO.

INVESTISSEMENT - VUE DETAILLEE DES RECETTES

Libellé	Budget initial	DM ou Vir. Credits	Total	Titres Emis	Titres en réduction	Net	Ecart Montant	Ecart En %
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
AUGMENTATION DES FONDS PROPRES								
10222 FCTVA				4 008.02		4 008.02	4 008.02	
10682 Réserves affectées à l'investissement	37 424.71		37 424.71	37 424.71		37 424.71		
10 TOTAL	37 424.71		37 424.71	41 432.73		41 432.73	4 008.02	10.71

DOTATIONS AUX PROVISIONS								
1572 Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions (PGE)	59 334.26		59 334.26				-59 334.26	-100.00
15 TOTAL	59 334.26		59 334.26				-59 334.26	-100.00
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES								
165 Dépôts et cautionnements reçus	4 200.00		4 200.00	4 181.83		4 181.83	-18.17	-0.43
16 TOTAL	4 200.00		4 200.00	4 181.83		4 181.83	-18.17	-0.43

COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT
IMMOBILISATIONS (SORTIES)

AUTRES								
28031 Frais d'études	696.00		696.00	696.00		696.00		
28131 Bâtiments	36 531.00		36 531.00	36 526.78		36 526.78	-4.22	-0.01
28135 Installat° générales, agencements, aménagements des constructions (I.G.	1 492.00		1 492.00	1 491.44		1 491.44	-0.56	-0.04
28183 Matériel de bureau et matériel informatique	548.00		548.00	547.08		547.08	-0.92	-0.17
28184 Mobilier	210.00		210.00	209.66		209.66	-0.34	-0.16
28 TOTAL	39 477.00		39 477.00	39 470.96		39 470.96	-6.04	-0.02
491 Dépréciation des comptes de redevables	1 120.00		1 120.00	1 120.00		1 120.00		
496 Dépréciation des comptes de débiteurs divers								
49 TOTAL	1 120.00		1 120.00	1 120.00		1 120.00		
TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE	141 555.97		141 555.97	86 205.52		86 205.52	-55 350.45	-39.10
001 Résultat d'investissement cumulé antérieur reporté (excédent)								
003 Déficit prévisionnel d'investissement								
TOTAL GENERAL	141 555.97		141 555.97	86 205.52		86 205.52	-55 350.45	-39.10

TABEAU DES PROVISIONS, DEPRECIATIONS, FONDS DEDIES, RESERVES DE COMPENSATION

					Montant au 31/12/2024	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/2025
					(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Réserves de compensation								
10686	des déficits d'exploitation							
10687	des charges d'amortissement							
Provisions réglementées								
141	destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement							
142	pour renouvellement des immobilisations							
145	Amortissements dérogatoires							
14861	Réserves des plus values nettes d'actif immobilisé							
14862	Réserves des plus values nettes d'actif circulant							
Provisions pour risques et charges								
151	Provisions pour risques							
1572	Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions (PGE)							
158	Autres provisions pour charges							
Dépréciations								
29	Dépréciation des immobilisations							
39	Dépréciation des stocks et en-cours							
491	Dépréciation des comptes de redevables			1 120.00		1 120.00		2 240.00
496	Dépréciation des comptes de débiteurs divers							
59	Dépréciation des comptes financiers							
Fonds dédiés								
93	engagements à réaliser sur Investissements							
94	sur subventions de fonctionnement							
95	sur dons manuels affectés							
97	sur legs et donations affectés							
TOTAL GENERAL					1 120.00	1 120.00		2 240.00

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES DEPENSES

GROUPE I	Dépenses affectées à l'exploitation courante (01)	Réel accepté	Budget	Virements	TOTAL	Dépenses	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
		2024	exécutoire 2025	de crédits et DM		réalisées 2025	Montant	En %	

ACHATS

60222	Produits d'entretien							
60227	Emballages							
603227	Emballages							
60611	Eau et assainissement	12 806.96	13 000.00		13 000.00	12 215.49	-784.51	93.97
60612	Energie, électricité	2 005.01	3 000.00		3 000.00	2 176.38	-823.62	72.55
60622	Produits d'entretien	1 171.86	1 500.00		1 500.00	1 048.56	-451.44	69.90
60623	Fournitures d'atelier							
60624	Fournitures administratives	460.45	500.00		500.00	374.89	-125.11	74.98
60625	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs		1 500.00		1 500.00	830.19	-669.81	55.35
60628	Autres fournitures non stockées	248.42	1 000.00		1 000.00	372.93	-627.07	37.29
6063	Alimentation	441.53	650.00		650.00	243.30	-406.70	37.43
6066	Fournitures médicales		300.00		300.00		-300.00	

SERVICES EXTERIEURS

61118	Autres							
-------	--------	--	--	--	--	--	--	--

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

62228	Autres transports d'usagers		1 000.00		1 000.00	359.00	-641.00	35.90
6237	Réceptions	1 811.74	3 000.00		3 000.00	4 045.62	1 045.62	134.85
6262	Frais de télécommunication	3 274.81	3 300.00		3 300.00	3 135.75	-164.25	95.02
6283	Plat station de nettoyage à l'extérieur	2 062.39	3 000.00		3 000.00	2 045.66	-954.34	68.19
6287	Remboursement de frais	50 892.36	61 000.00		61 000.00	50 723.44	-10 276.56	83.15
6288	Autres	13 829.34	13 100.00		13 100.00	10 816.10	-2 283.90	82.57

TOTAL GROUPE I		89 004.87	105 850.00		105 850.00	88 387.31	-17 462.69	83.50
----------------	--	-----------	------------	--	------------	-----------	------------	-------

AR Prefecture

017-1700892-20260615-D35
Reçu Le 23/06/2026

NOTA: Les montants affichés sur ce document sont exprimés en EURO.

N° SIRET : 26170089200027	C.A. Budget Principal	Département : CHARENTE-MARITIME
Etablissement CCAS D AYTRE	Année 2025	Poste Comptable : SGC FERRIERES
Budget : RESIDENCE LES CEDRES - CCAS		Date d'édition : 04/06/2026
		Page n° 14

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES DEPENSES (suite)

GROUPE II	DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL (012)						
	Réel accepté 2024	Budget exécutoire 2025	Virements de crédits et DM	TOTAL	Dépenses réalisées 2025	Ecart Montant	En %
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5) / (
6215							
6218	Personnel affecté à l'établissement	137 585.39	173 000.00	173 000.00	138 423.46	-34 576.54	80.01
	Autres personnels extérieurs	8 562.90	8 500.00	8 500.00	6 591.90	-1 908.10	77.55
6227	Frais d'actes et de contentieux		2 000.00	2 000.00		-2 000.00	
TOTAL GROUPE II	146 148.29	183 500.00		183 500.00	145 015.36	-38 484.64	79.03

AR Prefecture

017-11700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

NOTA: Les montants affichés sur ce document sont exprimés en EURO.

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES DEPENSES (suite)

GROUPE III		Réel accepté	Budget	Virements	TOTAL	Dépenses	Ecart	Retenu par
DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (016)		2024	exécutive 2025	de crédits et DM	(4) = (2) + (3)	réalisées 2025	Montant (6) = (5) - (4)	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5) / (
61351	Informatique							
61352	Equipements	5 966,08	2 300,00		2 300,00	1 646,40	-653,60	71,58
61358	Autres locations mobilières	2 269,84	5 600,00		5 600,00	5 609,65	9,65	100,17
61521	Batiments publics	13 862,42	14 000,00		14 000,00	15 838,55	1 838,55	113,13
61528	Autres	10 743,67	30 000,00		30 000,00	21 448,59	-8 551,41	71,50
61561	Informatique	2 203,38	5 900,00		5 900,00	3 672,00	-2 228,00	62,24
61568	Autres	19 544,26	20 000,00		20 000,00	9 464,37	-10 535,63	47,32
6161	Multirisques	5 865,83	6 000,00		6 000,00	6 325,73	325,73	105,43
617	Etudes et recherches	5 016,00						
6182	Documentation générale et technique	309,00	310,00		310,00	329,00	19,00	106,13
6184	Concours divers (cotisations ...)	574,80	35,00		35,00	40,00	5,00	114,29
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	220,00	4 000,00		4 000,00		-4 000,00	
6188	Autres frais divers	440,00	880,00		880,00		-880,00	
623	Publicité, publications, relations publiques	580,80	600,00		600,00	844,80	244,80	140,80
63512	Taxes foncières	38 875,00	41 810,00		41 810,00		-41 810,00	
CHARGES DE GESTION COURANTE								
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	368,89	370,00		370,00	77,97	-292,03	21,07
6541	Charges admises en non valeur	1 403,93	500,00		500,00		-500,00	
6542	Charges éteintes		500,00		500,00		-500,00	
CHARGES FINANCIERES								
6611	Intérêts des emprunts et dettes	15 025,49	12 560,00		12 560,00	13 611,65	1 051,65	108,37
6618	Autres charges d'intérêts		1 055,00		1 055,00		-1 055,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		500,00		500,00		-500,00	
678	Autres charges exceptionnelles	19,53						
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS								
6811	Immobilisations incorporelles	696,00	696,00		696,00	696,00		100,00
6812	Immobilisations corporelles	36 809,96	38 781,00		38 781,00	38 774,96	-6,04	99,98
6815	Dotations aux provisions d'exploitation		59 334,26		59 334,26		-59 334,26	

N° SIRET : 26170089200027	C.A. Budget Principal	Département : CHARENTE-MARITIME
Etablissement CCAS D AYTRE	Année 2025	Poste Comptable : SGC FERRIERES
Budget : RESIDENCE LES CEDRES - CCAS		Date d'édition : 04/06/2026
		Page n° 16

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES DEPENSES (suite)

GROUPE III DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (016)	Réel accepté 2024	Budget exécutoire 2025	Virements de crédits et DM	TOTAL	Dépenses réalisées 2025	Ecart Montant	En %	Retenu par l'autorité de tarification
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5) / (	
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants	1 120.00	1 120.00		1 120.00	1 120.00		100.00	
TOTAL GROUPE III	161 914.88	246 851.26		246 851.26	119 499.67	-127 351.59	48.41	
TOTAL GENERAL (GRP I + GRP II + GRP III)	397 068.04	536 201.26		536 201.26	352 902.34	-183 298.92	65.82	

AR Prefecture

017-61700892-20260615-D35_26-DE
Reçu Le 23/06/2026

NOTA: Les montants affichés sur ce document sont exprimés en EURO.

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES RECETTES

GROUPE I		Réel accepté 2024	Budget exécutoire 2025	Virements de crédits et DM	TOTAL	Recettes réalisées 2025	Ecart Montant	En %	Retenu par l'autorité de tarification
PRODUITS DE LA TARIFICATION (017)		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5) / (6)	
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	365 186.05	370 000.00		370 000.00	350 925.70	-19 074.30	94.84	
7381	Produits à la charge de la CAF	12 235.00	12 000.00		12 000.00	12 494.00	494.00	104.12	
TOTAL GROUPE I		377 421.05	382 000.00		382 000.00	363 419.70	-18 580.30	95.14	

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

NOTES: Les montants affichés sur ce document sont exprimés en EURO.

N° SIRET : 26170089200027	C.A. Budget Principal	Département : CHARENTE-MARITIME
Etablissement CCAS D AYTRE	Année 2025	Poste Comptable : SGC FERRIERES
Budget : RESIDENCE LES CEDRES - CCAS		Date d'édition : 04/06/2026
		Page n° 18

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES RECETTES (suite)

GROUPE II		Réel accepté	Budget	Virements	TOTAL	Recettes	Ecart		Retenu par
AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION (018)		2024	exécutoire 2025	de crédits et DM		réalisées 2025	Montant	En %	l'autorité de tarification
(1)									
(2)									
(3)									
(4) = (2) + (3)									
(5)									
(6) = (5) - (4)									
(7) = (5) / (									
706	Prestations de services	4 332.20	1 000.00		1 000.00		-1 000.00		
7081	Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	1 066.77	700.00		700.00	983.20	283.20	140.46	
7085	Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tier	50 514.50	52 750.00		52 750.00	56 527.32	3 777.32	107.16	
7087	Remboursement de frais par les budgets annexes	8 154.58	5 500.00		5 500.00	3 366.15	-2 133.85	61.20	
7088	Autres produits d'activités annexes	560.00	500.00		500.00	1 126.00	626.00	225.20	
744	FCI VA	2 079.57				2 561.71	2 561.71		
7483	Fortfait autonomie des résidences autonomie	11 979.00	11 000.00		11 000.00	10 548.43	-451.57	95.89	
7488	Autres	3 200.00				2 600.00	2 600.00		
7588	Autres produits divers de gestion courante					1 345.88	1 345.88		
TOTAL GROUPE II		81 886.62	71 450.00		71 450.00	79 058.69	7 608.69	110.65	

AR Prefecture

017-61700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

NOTA : Les montants affichés sur ce document sont exprimés en EURO.

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES RECETTES (suite)

GROUPE III PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS EXCEPTIONNELS ET	Réel accepté 2024	Budget exécutoire 2025	Virements de crédits et DM	TOTAL	Recettes réalisées 2025	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	Montant	En %	
	(6) = (5) - (4) (7) = (5) / (							

PRODUITS EXCEPTIONNELS

777	Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	9 300.00	9 300.00		9 300.00	9 300.00		100.00
778	Autres produits exceptionnels	1 738.44			131.74	131.74		

AUTRES PRODUITS

TOTAL GROUPE III		11 038.44	9 300.00		9 300.00	9 431.74	131.74	101.42
TOTAL GENERAL (GRP I + GRP II + GRP III)		470 346.11	462 750.00		462 750.00	451 910.13	-10 839.87	97.66

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

DETERMINATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION

	REALISE	Retenu par l'autorité de tarification
TOTAL DES CHARGES (a)	352 902.34	
TOTAL DES PRODUITS (b)	451 910.13	
RESULTAT COMPTABLE (c = b - a)	99 007.79	
RESULTAT INCORPORE (d)	73 451.26	
RESULTAT A AFFECTER (c + d)	172 459.05	

(1) Faire précéder du signe (+) ou (-) selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026

NOTA: Les montants affichés sur ce document sont exprimés en EURO.

AFFECTATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION

RESULTAT A AFFECTER		
EXCEDENT	172 459.05	Retenu par l'autorité de tarification
DEFICIT		

(1) sauf si l'EHPAD relève de l'article 53 du décret n°2003-1010

AFFECTATION DU RESULTAT		
RESERVES	10682 - Excédents affectés à l'investissement	
	10685 - Réserve de trésorerie	
	10686 - Compensation des déficits d'exploitation	
	10687 - Compensation des charges d'amortissement	
REPORT A	110 - Excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation	166 535.04
	111 - Excédents affectés au financement des mesures d'exploitation	
	119 - Report à nouveau déficitaire	5 924.01
	114 - Dépenses refusées en application de l'article 51 du décret n°2003-1010 (2)	

(1) dépensesatives, dépenses relevant des articles 25 et 51 du décret n°2003-1010, le cas échéant, le provisionnement des congés à payer en application de l'instruction comptable n°87-67 du 16 mars 1987.
(2) les dépenses refusées et non contestées dans le cadre d'un contentieux de la tarification et les dépenses non admises par le juge de la tarification doivent être reprises en gestion non contrôlée (é.h. privés) et ne sont pas incorporées dans les budgets (é.h. publics).

ARRÊTE ET SIGNATURES

Présenté par ,
A, le

017-261700892-20260615-D35_2026
Reçu le 23/06/2026

AR Prefecture

Délibéré par réuni en session
A, le

Nombre de membres en exercice :
Nombre de membres présents :
Nombre de suffrages exprimés :

VOTES		
POUR	CONTRE	ABSTENTION
.....		

Date de la convocation :

Certifié exécutoire par , compte tenu de la réception en préfecture, le et de la publication, le

A le,

AR Prefecture

017-261700892-20260615-D35_26-DE
Reçu le 23/06/2026