

CHAMPIGNY EHPAD
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ
PAR LE(S) COMPTABLE(S)
MME Marie-Christine CHARPENTIER-HILBERT
MME Caroline CUIF

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 31/03/2025
DU 01/04/2025 AU 05/03/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)2
[1. Situation synthétique des prévisions et réalisations \(Etat A1\)2](#)
[2. Situation détaillée des prévisions et réalisations \(Etat A2\)7](#)
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)14
1. Bilan (Etat B1)14
 [1. Bilan Actif](#)
 [2. Bilan Passif](#)
2. Compte de résultat (Etat B2-1)18
4. Balance des comptes (Etat B3)21
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)31
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)32
[1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N \(Etat C1\) ...32](#)
[2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 \(Etat C2\)34](#)
4ème PARTIE : SIGNATURES35

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC SAINT-MAUR-DES-FOSSES
N° CODIQUE 094109
Date Edition : 05/03/2026
Compte : PROVISOIRE

IDENTIFIANT BUDGET 08102

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : CHAMPIGNY EHPAD
Caractère Budget : EPRD Evaluatif
Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 940003882
N° SIRET 26940107100114

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

08102 CHAMPIGNY EHPAD

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Compte de résultat

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	498 800,00	15 431,48	0,00	514 231,48	512 529,72	0%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	3 245 800,00	373 127,68	0,00	3 618 927,68	3 600 350,67	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	327 200,00	218 833,24	0,00	546 033,24	531 342,00	-2%
TOTAL DES CHARGES	4 071 800,00	607 392,40	0,00	4 679 192,40	4 644 222,39	0%
EXCÉDENT						

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

3/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Compte de résultat

Exercice 2025

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	4 071 800,00	-40 393,11	0,00	4 031 406,89	4 118 072,22	3%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	492,00	-
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	372 632,40	0,00	372 632,40	369 512,61	0%
TOTAL DES PRODUITS	4 071 800,00	332 239,29	0,00	4 404 039,29	4 488 076,83	2%
DÉFICIT	0,00	275 153,11	0,00	275 153,11	156 145,56	-43%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						4/

Accusé de réception en préfecture

094-269401071-20260707-2026_032-DE

Date de réception préfecture : 08/07/2026



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Compte de résultat consolidé

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	498 800,00	15 431,48	0,00	514 231,48	512 529,72	0%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	3 245 800,00	373 127,68	0,00	3 618 927,68	3 600 350,67	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	327 200,00	218 833,24	0,00	546 033,24	531 342,00	-2%
TOTAL DES CHARGES	4 071 800,00	607 392,40	0,00	4 679 192,40	4 644 222,39	0%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	4 071 800,00	-40 393,11	0,00	4 031 406,89	4 118 072,22	3%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	492,00	-
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	372 632,40	0,00	372 632,40	369 512,61	0%
TOTAL DES PRODUITS	4 071 800,00	332 239,29	0,00	4 404 039,29	4 488 076,83	2%
DÉFICIT	0,00	275 153,11	0,00	275 153,11	156 145,56	-43%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						5/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Exercice 2025

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	4 071 800,00	607 392,40	0,00	4 679 192,40	4 644 222,39	0%
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	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	7 293,02	-47%
TOTAL I	4 057 800,00	607 392,40	0,00	4 665 192,40	4 636 929,37	0%
TOTAL DES PRODUITS	4 071 800,00	332 239,29	0,00	4 404 039,29	4 488 076,83	2%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	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	4 071 800,00	332 239,29	0,00	4 404 039,29	4 488 076,83	2%
CAF OU IAF	14 000,00	-275 153,11	0,00	-261 153,11	-148 852,54	-43%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
6/						

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Tableau de financement

Exercice 2025

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-14 000,00	275 153,11	0,00	261 153,11	148 852,54	-43%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	9 150,00	-39%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	1 000,00	275 153,11	0,00	276 153,11	158 002,54	-42%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	0,00	0,00	0,00	0,00	78 677,25	-
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	13 420,00	-10%
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	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	92 097,25	514%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	-14 000,00	275 153,11	0,00	261 153,11	65 905,29	-74%

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

7/

Etat A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 094109

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC SAINT-MAUR-DES-FOSSES

ETABLISSEMENT : CHAMPIGNY EHPAD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Compte de résultat

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
6063 - Alimentation	195 000,00	3 800,00	0,00	198 800,00	214 883,73	16 111,70	198 772,03	0%
6066 - Fournitures médicales	29 000,00	1 000,00	0,00	30 000,00	31 732,63	2 000,00	29 732,63	0%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	1 040,74	149,73	891,01	-70%
6251 - Voyages et déplacements	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	6 025,00	0,00	6 025,00	-49%
6257 - Réceptions	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 007,48	0,00	1 007,48	-32%
6262 - Frais de télécommunication	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	2 268,51	0,00	2 268,51	-35%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	70 000,00	5 000,00	0,00	75 000,00	77 700,00	0,00	77 700,00	4%
60611 - Eau et assainissement	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	30 515,98	6 077,79	24 438,19	2%
60612 - Energie, électricité	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	92 000,00	60 000,00	32 000,00	0%
60613 - Chauffage	72 000,00	3 000,00	0,00	75 000,00	87 673,45	10 599,70	77 073,75	3%
60622 - Produits d'entretien	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	23 832,12	0,00	23 832,12	9%
60623 - Fournitures d'atelier	4 000,00	500,00	0,00	4 500,00	3 029,51	0,00	3 029,51	-32%
60624 - Fournitures administratives	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00	84,97	0,00	84,97	-93%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	808,66	0,00	808,66	-19%
60628 - Autres fournitures non stockées	500,00	0,00	0,00	500,00	478,62	0,00	478,62	-4%
606261 - Protections, produits absorbants	24 000,00	2 131,48	0,00	26 131,48	30 421,36	0,00	30 421,36	17%
606268 - Autres fournitures hôtelières	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	3 965,88	0,00	3 965,88	0%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	498 800,00	15 431,48	0,00	514 231,48	607 468,64	94 938,92	512 529,72	0%

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

8/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Compte de résultat

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
6215 - Personnel affecté à l'établissement	3 244 800,00	373 127,68	0,00	3 617 927,68	3 600 350,67	0,00	3 600 350,67	0%
6226 - Honoraires	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	3 245 800,00	373 127,68	0,00	3 618 927,68	3 600 350,67	0,00	3 600 350,67	0%
617 - Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116,00	0,00	1 116,00	-
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	10 390,33	7 351,00	3 039,33	-66%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	10 000,00	147 698,52	0,00	157 698,52	176 715,85	0,00	176 715,85	13%
6132 - Locations immobilières	158 000,00	32 555,00	0,00	190 555,00	501 578,78	295 900,00	205 678,78	8%
6182 - Documentation generale et technique	600,00	0,00	0,00	600,00	610,80	0,00	610,80	2%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	2 275,00	0,00	2 275,00	-62%
6188 - Autres frais divers	23 000,00	15 000,00	0,00	38 000,00	34 847,93	1 320,00	33 527,93	-11%
6541 - Créances admises en non valeur	10 000,00	-6 257,28	0,00	3 742,72	0,00	0,00	0,00	-100%
6542 - Créances éteintes	0,00	18 098,00	0,00	18 098,00	18 097,18	0,00	18 097,18	0%
61353 - Matériel de transport	3 600,00	0,00	0,00	3 600,00	3 287,52	0,00	3 287,52	-8%
61357 - Matériel médical	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00	15 700,24	1 002,14	14 698,10	14%
61521 - Bâtiments publics	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	189,75	0,00	189,75	-93%
61551 - Matériel médical	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	13 602,80	0,00	13 602,80	1261%
61558 - Autres matériels et outillages	15 000,00	10 000,00	0,00	25 000,00	14 479,27	0,00	14 479,27	-42%
61561 - Informatique	11 500,00	0,00	0,00	11 500,00	9 630,04	0,00	9 630,04	-16%

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

9/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
61562 - Matériel médical	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61568 - Autres	48 500,00	1 739,00	0,00	50 239,00	39 088,95	11 988,32	27 100,63	-46%
68112 - Immobilisations corporelles	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	7 293,02	0,00	7 293,02	-47%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	327 200,00	218 833,24	0,00	546 033,24	848 903,46	317 561,46	531 342,00	-2%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	4 071 800,00	607 392,40	0,00	4 679 192,40	5 056 722,77	412 500,38	4 644 222,39	0%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								10/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Compte de résultat

Exercice 2025

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
7381 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	0,00	0,00	0,00	0,00	46 147,00	1 589,00	44 558,00	-
73532 - Part afférente à la dépendance	117 398,80	25 600,00	0,00	142 998,80	115 328,81	6 181,55	109 147,26	-23%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	70 000,00	-20 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 314 401,20	48 354,33	0,00	1 362 755,53	1 450 094,96	0,00	1 450 094,96	7%
735211 - Part afférente à l'hébergement	700 000,00	-83 000,00	0,00	617 000,00	703 123,49	12 979,46	690 144,03	12%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 365 000,00	-14 993,11	0,00	1 350 006,89	1 482 296,33	72 530,84	1 409 765,49	5%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	505 000,00	3 645,67	0,00	508 645,67	422 072,37	7 709,89	414 362,48	-18%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	4 071 800,00	-40 393,11	0,00	4 031 406,89	4 219 062,96	100 990,74	4 118 072,22	3%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	492,00	0,00	492,00	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	0,00	0,00	0,00	0,00	492,00	0,00	492,00	-
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	34,14	0,00	34,14	-99%
7712 - Subventions d'équilibre	0,00	353 632,40	0,00	353 632,40	353 632,40	0,00	353 632,40	0%
7718 - Autres	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	18 846,07	3 000,00	15 846,07	6%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	0,00	372 632,40	0,00	372 632,40	372 512,61	3 000,00	369 512,61	0%
TOTAL DES PRODUITS	4 071 800,00	332 239,29	0,00	4 404 039,29	4 592 067,57	103 990,74	4 488 076,83	2%
DÉFICIT	0,00	275 153,11	0,00	275 153,11			156 145,56	-43%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								11/

Accusé de réception en préfecture

094-269401071-20260707-2026_032-DE

Date de réception préfecture : 08/07/2026



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2025

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	4 071 800,00	607 392,40	0,00	4 679 192,40	0,00	0,00	4 644 222,39	0%
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	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	7 293,02	0,00	7 293,02	-47%
68112 - Immobilisations corporelles	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	7 293,02	0,00	7 293,02	-47%
TOTAL I	4 057 800,00	607 392,40	0,00	4 665 192,40	-7 293,02	0,00	4 636 929,37	0%
TOTAL DES PRODUITS	4 071 800,00	332 239,29	0,00	4 404 039,29	0,00	0,00	4 488 076,83	2%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	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	4 071 800,00	332 239,29	0,00	4 404 039,29	0,00	0,00	4 488 076,83	2%
CAF OU IAF	14 000,00	-275 153,11	0,00	-261 153,11			-148 852,54	-43%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
12/								

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD
Tableau de financement

Exercice 2025
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-14 000,00	275 153,11	0,00	261 153,11			148 852,54	-43%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	9 150,00	0,00	9 150,00	-39%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	9 150,00	0,00	9 150,00	-39%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	1 000,00	275 153,11	0,00	276 153,11	9 150,00	0,00	158 002,54	-42%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								13/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD
Tableau de financement

Exercice 2025
RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT								-
13188 - Autres subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	78 677,25	0,00	78 677,25	-
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	0,00	0,00	0,00	0,00	78 677,25	0,00	78 677,25	-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	13 420,00	0,00	13 420,00	-10%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	13 420,00	0,00	13 420,00	-10%
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	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	92 097,25	0,00	92 097,25	514%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	-14 000,00	275 153,11	0,00	261 153,11			65 905,29	-74%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
14/								

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

BILAN

Exercice 2025

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				
Contributions aux investissements communs des GHT				
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques				
et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations, matériel et outillage techniques				
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations	593 724,62	576 816,17	16 908,45	24 201,47
corporelles				
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)	593 724,62	576 816,17	16 908,45	24 201,47

15/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

BILAN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	722 738,96		722 738,96	675 088,61
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	217 928,11		217 928,11	331 702,48
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				3 000,00
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	170 455,82		170 455,82	1 484 508,33
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	150,00		150,00	150,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 111 272,89		1 111 272,89	2 494 449,42
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)	1 704 997,51	576 816,17	1 128 181,34	2 518 650,89
				16/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	202 960,04	202 960,04
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement		
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits		
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	275 153,11	361 243,17
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-156 145,56	-86 090,06
Subventions d'investissement	75 725,25	-2 952,00
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	397 692,84	475 161,15
		17/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	39 649,00	35 379,00
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	5 675,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	662 776,37	446 302,67
Dettes fiscales et sociales	8 886,93	7 351,00
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	4 234,66	1 534 827,75
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	721 221,96	2 023 860,42
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	9 266,54	19 629,32
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	9 266,54	19 629,32
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 128 181,34	2 518 650,89
		18/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



RESULTATS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	492,00	164,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	4 118 072,22	4 047 573,61
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 118 564,22	4 047 737,61
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	425 528,73	430 767,79
Services extérieurs et autres	4 013 548,28	3 963 810,03
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations		
- autres	3 039,33	15 564,60
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	7 293,02	9 998,47
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	18 097,18	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 467 506,54	4 420 140,89
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-348 942,32	-372 403,28

19/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



RESULTATS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
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)	-348 942,32	-372 403,28
		20/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



RESULTATS

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	369 512,61	338 140,80
- exercices antérieurs		402,26
Sur opérations en capital		2 160,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	369 512,61	340 703,06
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	176 715,85	54 389,84
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)	176 715,85	54 389,84
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	192 796,76	286 313,22
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 488 076,83	4 388 440,67
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	4 644 222,39	4 474 530,73
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-156 145,56	-86 090,06
		21/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		77 006,87						77 006,87		77 006,87
	Sous Total compte 1022		77 006,87						77 006,87		77 006,87
1023	Compléments dotation org autre que Etat		71 524,09						71 524,09		71 524,09
	Sous Total compte 102		148 530,96						148 530,96		148 530,96
	Sous Total compte 10		148 530,96						148 530,96		148 530,96
1100	Activité principale		361 243,17	86 090,06				86 090,06	361 243,17		275 153,11
	Sous Total compte 110		361 243,17	86 090,06				86 090,06	361 243,17		275 153,11
1190	Activité principale			86 090,06	86 090,06			86 090,06	86 090,06		0,00
	Sous Total compte 119			86 090,06	86 090,06			86 090,06	86 090,06		0,00
	Sous Total compte 11		361 243,17	172 180,12	86 090,06			172 180,12	447 333,23		275 153,11
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	86 090,06						86 090,06	86 090,06		0,00
	Sous Total compte 12	86 090,06			86 090,06			86 090,06	86 090,06		0,00
13188	Autres subv		36 368,00				78 677,25		115 045,25		115 045,25
	Sous Total compte 1318		36 368,00				78 677,25		115 045,25		115 045,25
	Sous Total compte 131		36 368,00				78 677,25		115 045,25		115 045,25
13988	Autres subventions	39 320,00						39 320,00		39 320,00	
	Sous Total compte 1398	39 320,00						39 320,00		39 320,00	
	Sous Total compte 139	39 320,00						39 320,00		39 320,00	
	Sous Total compte 13	39 320,00	36 368,00				78 677,25	39 320,00	115 045,25		75 725,25
22/											

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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
165	Dépôts et cautionnements reçus		35 379,00			9 150,00	13 420,00	9 150,00	48 799,00		39 649,00
	Sous Total compte 16		35 379,00			9 150,00	13 420,00	9 150,00	48 799,00		39 649,00
181	Cpte liaison : affectation à...		54 429,08						54 429,08		54 429,08
	Sous Total compte 18		54 429,08						54 429,08		54 429,08
	Total classe 1	125 410,06	635 950,21	172 180,12	172 180,12	9 150,00	92 097,25	306 740,18	900 227,58	39 320,00	632 807,40
2183	Matériel de bureau et matér informatique	70 128,40						70 128,40		70 128,40	
2184	Mobilier	108 802,11						108 802,11		108 802,11	
2188	Autres immobilisations corporelles	414 794,11						414 794,11		414 794,11	
	Sous Total compte 218	593 724,62						593 724,62		593 724,62	
	Sous Total compte 21	593 724,62						593 724,62		593 724,62	
28183	Matériel de bureau et matériel informati		70 128,40						70 128,40		70 128,40
28184	Mobilier		104 402,70		1 896,02				106 298,72		106 298,72
28188	Autres immobilisations corporelles		394 992,05		5 397,00				400 389,05		400 389,05
	Sous Total compte 2818		569 523,15		7 293,02				576 816,17		576 816,17
	Sous Total compte 281		569 523,15		7 293,02				576 816,17		576 816,17
	Sous Total compte 28		569 523,15		7 293,02				576 816,17		576 816,17
	Total classe 2	593 724,62	569 523,15		7 293,02			593 724,62	576 816,17	593 724,62	576 816,17
4011	Fournisseurs		41 179,29	622 041,11	622 113,69			622 041,11	663 292,98		41 251,87
	Sous Total compte 401		41 179,29	622 041,11	622 113,69			622 041,11	663 292,98		41 251,87
23/											

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		405 123,38	405 123,38	621 524,50			405 123,38	1 026 647,88		621 524,50
	Sous Total compte 40		446 302,67	1 027 164,49	1 243 638,19			1 027 164,49	1 689 940,86		662 776,37
4111	Usagers	386 543,95		1 468 972,18	1 550 888,01			1 855 516,13	1 550 888,01	304 628,12	
41134	Autres régimes obligatoires de sécu soc			1 362 765,53	1 362 765,53			1 362 765,53	1 362 765,53		0,00
	Sous Total compte 4113			1 362 765,53	1 362 765,53			1 362 765,53	1 362 765,53		0,00
4114	Départements	292 177,81		1 061 494,01	1 145 363,16			1 353 671,82	1 145 363,16	208 308,66	
4115	Autres tiers payants	6 677,67		42 791,00	46 711,00			49 468,67	46 711,00	2 757,67	
	Sous Total compte 411	685 399,43		3 936 022,72	4 105 727,70			4 621 422,15	4 105 727,70	515 694,45	
4152	Créances irrécouvrables admises			18 097,18	18 097,18			18 097,18	18 097,18		0,00
	Sous Total compte 415			18 097,18	18 097,18			18 097,18	18 097,18		0,00
4161	Usagers	288 544,66		50 290,40	128 667,37			338 835,06	128 667,37	210 167,69	
4164	Départements	32 232,97		47 046,77	73 031,99			79 279,74	73 031,99	6 247,75	
4165	Autres tiers payants	614,03						614,03		614,03	
	Sous Total compte 416	321 391,66		97 337,17	201 699,36			418 728,83	201 699,36	217 029,47	
418	Redevables ; produits à recevoir			207 943,15				207 943,15		207 943,15	
419171	Provision versée par hébergés en attente				5 675,00				5 675,00		5 675,00
	Sous Total compte 41917				5 675,00				5 675,00		5 675,00
	Sous Total compte 4191				5 675,00				5 675,00		5 675,00
	Sous Total compte 419				5 675,00				5 675,00		5 675,00
24/											

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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 41	1 006 791,09		4 259 400,22	4 331 199,24			5 266 191,31	4 331 199,24	934 992,07	
44311	Op part Contrib versées par les hébergés			3 492,64	3 492,64			3 492,64	3 492,64		0,00
443121	Ressources encaissées par le comptable		588,19	1 140,25	552,06			1 140,25	1 140,25		0,00
	Sous Total compte 44312		588,19	1 140,25	552,06			1 140,25	1 140,25		0,00
	Sous Total compte 4431		588,19	4 632,89	4 044,70			4 632,89	4 632,89		0,00
44381	Autres collectivités publiques - Dépense		1 533 245,00	5 133 595,67	3 600 350,67			5 133 595,67	5 133 595,67		0,00
	Sous Total compte 4438		1 533 245,00	5 133 595,67	3 600 350,67			5 133 595,67	5 133 595,67		0,00
	Sous Total compte 443		1 533 833,19	5 138 228,56	3 604 395,37			5 138 228,56	5 138 228,56		0,00
4478	Autres impôts et taxes			1 503,40	3 039,33			1 503,40	3 039,33		1 535,93
	Sous Total compte 447			1 503,40	3 039,33			1 503,40	3 039,33		1 535,93
4486	Autres charges à payer		7 351,00	7 351,00	7 351,00			7 351,00	14 702,00		7 351,00
4487	Produits à recevoir	3 000,00			3 000,00			3 000,00	3 000,00		0,00
	Sous Total compte 448	3 000,00	7 351,00	7 351,00	10 351,00			10 351,00	17 702,00		7 351,00
	Sous Total compte 44	3 000,00	1 541 184,19	5 147 082,96	3 617 785,70			5 150 082,96	5 158 969,89		8 886,93
451002	Compte de rattachement avec le BP	1 179 802,26		4 739 859,74	5 749 346,88			5 919 662,00	5 749 346,88	170 315,12	
	Sous Total compte 451	1 179 802,26		4 739 859,74	5 749 346,88			5 919 662,00	5 749 346,88	170 315,12	
	Sous Total compte 45	1 179 802,26		4 739 859,74	5 749 346,88			5 919 662,00	5 749 346,88	170 315,12	
466	Excédents de versement		845,23	3 118,89	5 898,32			3 118,89	6 743,55		3 624,66
4671	Autres comptes créditeurs		149,33	8 713,10	9 173,77			8 713,10	9 323,10		610,00
25/											

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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
46721	Débiteurs divers - Amiable	304 706,07		370 738,47	675 303,84			675 444,54	675 303,84	140,70	
	Sous Total compte 4672	304 706,07		370 738,47	675 303,84			675 444,54	675 303,84	140,70	
	Sous Total compte 467	304 706,07	149,33	379 451,57	684 477,61			684 157,64	684 626,94		469,30
	Sous Total compte 46	304 706,07	994,56	382 570,46	690 375,93			687 276,53	691 370,49		4 093,96
4711	Versements des régisseurs			524,80	524,80			524,80	524,80		0,00
4712	Virements réimputés			49,00	49,00			49,00	49,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			889 637,64	889 637,64			889 637,64	889 637,64		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		12 844,90	60 369,64	49 203,48			60 369,64	62 048,38		1 678,74
471412	Excédents à réimputer - personnes morales		539,00	2 190,30	2 193,27			2 190,30	2 732,27		541,97
	Sous Total compte 47141		13 383,90	62 559,94	51 396,75			62 559,94	64 780,65		2 220,71
	Sous Total compte 4714		13 383,90	62 559,94	51 396,75			62 559,94	64 780,65		2 220,71
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		6 150,42	1 316 909,56	1 317 266,98			1 316 909,56	1 323 417,40		6 507,84
	Sous Total compte 4717		6 150,42	1 316 909,56	1 317 266,98			1 316 909,56	1 323 417,40		6 507,84
4718	Autres recettes à régulariser		95,00	18 951,96	19 394,95			18 951,96	19 489,95		537,99
	Sous Total compte 471		19 629,32	2 288 632,90	2 278 270,12			2 288 632,90	2 297 899,44		9 266,54
4728	Autres dépenses à régulariser			4 504,06	4 504,06			4 504,06	4 504,06		0,00
	Sous Total compte 472			4 504,06	4 504,06			4 504,06	4 504,06		0,00
	Sous Total compte 47		19 629,32	2 293 136,96	2 282 774,18			2 293 136,96	2 302 403,50		9 266,54
	Total classe 4	2 494 299,42	2 008 110,74	17 849 214,83	17 915 120,12			20 343 514,25	19 923 230,86	1 111 122,89	690 839,50
26/											

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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
5118	Autres valeurs à l'encaissement			1 564,96	1 564,96			1 564,96	1 564,96		0,00
	Sous Total compte 511			1 564,96	1 564,96			1 564,96	1 564,96		0,00
	Sous Total compte 51			1 564,96	1 564,96			1 564,96	1 564,96		0,00
5411	Régisseurs d'avances (avances)	150,00		213,76	213,76			363,76	213,76	150,00	
	Sous Total compte 541	150,00		213,76	213,76			363,76	213,76	150,00	
	Sous Total compte 54	150,00		213,76	213,76			363,76	213,76	150,00	
588	Autres virements internes			0,04	0,04			0,04	0,04		0,00
	Sous Total compte 58			0,04	0,04			0,04	0,04		0,00
	Total classe 5	150,00		1 778,76	1 778,76			1 928,76	1 778,76	150,00	
60611	Eau et assainissement					30 515,98	6 077,79	30 515,98	6 077,79	24 438,19	
60612	Energie, électricité					92 000,00	60 000,00	92 000,00	60 000,00	32 000,00	
60613	Chauffage					87 673,45	10 599,70	87 673,45	10 599,70	77 073,75	
	Sous Total compte 6061					210 189,43	76 677,49	210 189,43	76 677,49	133 511,94	
60622	Produits d'entretien					23 832,12		23 832,12		23 832,12	
60623	Fournitures d'atelier					3 029,51		3 029,51		3 029,51	
60624	Fournitures administratives					84,97		84,97		84,97	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					808,66		808,66		808,66	
606261	Protections, produits absorbants					30 421,36		30 421,36		30 421,36	
606268	Autres fournitures hôtelières					3 965,88		3 965,88		3 965,88	
27/											

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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 60626					34 387,24		34 387,24		34 387,24	
60628	Autres fournit non stkées					478,62		478,62		478,62	
	Sous Total compte 6062					62 621,12		62 621,12		62 621,12	
6063	Alimentation					214 883,73	16 111,70	214 883,73	16 111,70	198 772,03	
6066	Fournitures médicales					31 732,63	2 000,00	31 732,63	2 000,00	29 732,63	
6068	Autres achts non stockés										
	matières fournit					1 040,74	149,73	1 040,74	149,73	891,01	
	Sous Total compte 606					520 467,65	94 938,92	520 467,65	94 938,92	425 528,73	
	Sous Total compte 60					520 467,65	94 938,92	520 467,65	94 938,92	425 528,73	
6132	Locations immobilières					501 578,78	295 900,00	501 578,78	295 900,00	205 678,78	
61353	Matériel de transport					3 287,52		3 287,52		3 287,52	
61357	Matériel médical					15 700,24	1 002,14	15 700,24	1 002,14	14 698,10	
	Sous Total compte 6135					18 987,76	1 002,14	18 987,76	1 002,14	17 985,62	
	Sous Total compte 613					520 566,54	296 902,14	520 566,54	296 902,14	223 664,40	
61521	Bâtiments publics					189,75		189,75		189,75	
	Sous Total compte 6152					189,75		189,75		189,75	
61551	Matériel médical					13 602,80		13 602,80		13 602,80	
61558	Autres matériels et outillages					14 479,27		14 479,27		14 479,27	
	Sous Total compte 6155					28 082,07		28 082,07		28 082,07	
61561	Informatique					9 630,04		9 630,04		9 630,04	

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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
61568	Autres					39 088,95	11 988,32	39 088,95	11 988,32	27 100,63	
	Sous Total compte 6156					48 718,99	11 988,32	48 718,99	11 988,32	36 730,67	
	Sous Total compte 615					76 990,81	11 988,32	76 990,81	11 988,32	65 002,49	
617	Etudes et recherches					1 116,00		1 116,00		1 116,00	
6182	Documentation generale et technique					610,80		610,80		610,80	
6184	Concours divers (cotisations ...)					2 275,00		2 275,00		2 275,00	
6188	Autres frais divers					34 847,93	1 320,00	34 847,93	1 320,00	33 527,93	
	Sous Total compte 618					37 733,73	1 320,00	37 733,73	1 320,00	36 413,73	
	Sous Total compte 61					636 407,08	310 210,46	636 407,08	310 210,46	326 196,62	
6215	Personnel affecté à l'établissement					3 600 350,67		3 600 350,67		3 600 350,67	
	Sous Total compte 621					3 600 350,67		3 600 350,67		3 600 350,67	
6251	Voyages et déplacements					6 025,00		6 025,00		6 025,00	
6257	Réceptions					1 007,48		1 007,48		1 007,48	
	Sous Total compte 625					7 032,48		7 032,48		7 032,48	
6262	Frais de télécommunication					2 268,51		2 268,51		2 268,51	
	Sous Total compte 626					2 268,51		2 268,51		2 268,51	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					77 700,00		77 700,00		77 700,00	
	Sous Total compte 628					77 700,00		77 700,00		77 700,00	
	Sous Total compte 62					3 687 351,66		3 687 351,66		3 687 351,66	
29/											

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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
637	Autres impôts taxes et assim (autres org)					10 390,33	7 351,00	10 390,33	7 351,00	3 039,33	
	Sous Total compte 63					10 390,33	7 351,00	10 390,33	7 351,00	3 039,33	
6542	Créances éteintes					18 097,18		18 097,18		18 097,18	
	Sous Total compte 654					18 097,18		18 097,18		18 097,18	
	Sous Total compte 65					18 097,18		18 097,18		18 097,18	
673	Titres annulés exercices antérieurs					176 715,85		176 715,85		176 715,85	
	Sous Total compte 67					176 715,85		176 715,85		176 715,85	
68112	Immob corporelles					7 293,02		7 293,02		7 293,02	
	Sous Total compte 6811					7 293,02		7 293,02		7 293,02	
	Sous Total compte 681					7 293,02		7 293,02		7 293,02	
	Sous Total compte 68					7 293,02		7 293,02		7 293,02	
	Total classe 6					5 056 722,77	412 500,38	5 056 722,77	412 500,38	4 644 222,39	
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						492,00		492,00		492,00
	Sous Total compte 708						492,00		492,00		492,00
	Sous Total compte 70						492,00		492,00		492,00
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						1 450 094,96		1 450 094,96		1 450 094,96
	Sous Total compte 73511						1 450 094,96		1 450 094,96		1 450 094,96
	Sous Total compte 7351						1 450 094,96		1 450 094,96		1 450 094,96
735211	Part afférente à l'hébergement					12 979,46	703 123,49	12 979,46	703 123,49		690 144,03
30/											

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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
7352121	Hébergement permanent des résidents					7 709,89	422 072,37	7 709,89	422 072,37		414 362,48
	Sous Total compte 735212					7 709,89	422 072,37	7 709,89	422 072,37		414 362,48
	Sous Total compte 73521					20 689,35	1 125 195,86	20 689,35	1 125 195,86		1 104 506,51
	Sous Total compte 7352					20 689,35	1 125 195,86	20 689,35	1 125 195,86		1 104 506,51
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					72 530,84	1 482 296,33	72 530,84	1 482 296,33		1 409 765,49
	Sous Total compte 73531					72 530,84	1 482 296,33	72 530,84	1 482 296,33		1 409 765,49
73532	Part afférente à la dépendance					6 181,55	115 328,81	6 181,55	115 328,81		109 147,26
	Sous Total compte 7353					78 712,39	1 597 625,14	78 712,39	1 597 625,14		1 518 912,75
	Sous Total compte 735					99 401,74	4 172 915,96	99 401,74	4 172 915,96		4 073 514,22
7381	Produits à la charge de la CAF					1 589,00	46 147,00	1 589,00	46 147,00		44 558,00
	Sous Total compte 738					1 589,00	46 147,00	1 589,00	46 147,00		44 558,00
	Sous Total compte 73					100 990,74	4 219 062,96	100 990,74	4 219 062,96		4 118 072,22
7712	Subventions d'équilibre						353 632,40		353 632,40		353 632,40
7718	Autres					3 000,00	18 846,07	3 000,00	18 846,07		15 846,07
	Sous Total compte 771					3 000,00	372 478,47	3 000,00	372 478,47		369 478,47
778	Autres produits exceptionnels						34,14		34,14		34,14
	Sous Total compte 77					3 000,00	372 512,61	3 000,00	372 512,61		369 512,61
	Total classe 7					103 990,74	4 592 067,57	103 990,74	4 592 067,57		4 488 076,83
	Total général	3 213 584,10	3 213 584,10	18 023 173,71	18 096 372,02	5 169 863,51	5 096 665,20	26 406 621,32	26 406 621,32	6 388 539,90	6 388 539,90
31/											

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								31/

Accusé de réception en préfecture
094-269401071-20260707-2026_032-DE
Date de réception préfecture : 08/07/2026



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

L'EXERCICE 2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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)	
(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.				
33/				

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

L'EXERCICE 2025

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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)
(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.						

33/



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

L'EXERCICE 2026

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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)	
(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").				

34/

Page des signatures

08102 - CHAMPIGNY EHPAD

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

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, le service de **CHAMPIGNY EHPAD** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats comptabilité administrative, a été voté le 20/07/2025 par l'organe délibérant.

M. Prénolant 24 novembre

Catherine MUSSETTE