DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
TRES. ESMS
N° CODIQUE 040032
Date Edition : 26/02/2026
Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 54801
N° de SIRET 26400086000140

EHPAD - CCAS DAX
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme CHRISTINE SOUMEILHAN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 26/02/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A) 2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1) 2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2) 7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B) 17
1. Bilan (Etat B1) 17
1. Bilan Actif
2. Bilan Passif
2. Compte de résultat (Etat B2-1) 21
4. Balance des comptes (Etat B3) 24
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4) 43
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C) 44
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...44
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2) 46
4ème PARTIE : SIGNATURES 47

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
TRES. ESMS
N° CODIQUE 040032
Date Edition : 26/02/2026
Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 54801

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : EHPAD - CCAS DAX
Caractère Budget : EPRD Evaluatif
Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 400791026
N° SIRET 26400086000140

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

54801 EHPAD - CCAS DAX

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 040032 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ESMS ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS DAX

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025

Compte de résultat 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	1 230 700,00	0,00	0,00	1 230 700,00	1 152 098,97	-6%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	5 785 100,00	-60 000,00	0,00	5 725 100,00	5 695 628,13	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	1 487 400,00	-14 500,00	0,00	1 472 900,00	1 386 516,01	-5%
TOTAL DES CHARGES	8 503 200,00	-74 500,00	0,00	8 428 700,00	8 234 243,11	-2%
EXCÉDENT						

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

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Compte de résultat PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	8 243 305,00	-520 567,18	0,00	7 722 737,82	7 650 725,84	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	126 000,00	-36 000,00	0,00	90 000,00	105 716,65	18%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	133 895,00	-15 120,00	0,00	118 775,00	178 666,22	51%
TOTAL DES PRODUITS	8 503 200,00	-571 687,18	0,00	7 931 512,82	7 935 108,71	1%
DÉFICIT	0,00	497 187,18	0,00	497 187,18	299 134,40	-39%

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

4/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Compte de résultat consolidé 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	1 230 700,00	0,00	0,00	1 230 700,00	1 152 098,97	-6%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	5 785 100,00	-60 000,00	0,00	5 725 100,00	5 695 628,13	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	1 487 400,00	-14 500,00	0,00	1 472 900,00	1 386 516,01	-5%
TOTAL DES CHARGES	8 503 200,00	-74 500,00	0,00	8 428 700,00	8 234 243,11	-2%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	8 243 305,00	-520 567,18	0,00	7 722 737,82	7 650 725,84	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	126 000,00	-36 000,00	0,00	90 000,00	105 716,65	18%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	133 895,00	-15 120,00	0,00	118 775,00	178 666,22	51%
TOTAL DES PRODUITS	8 503 200,00	-571 687,18	0,00	7 931 512,82	7 935 108,71	1%
DÉFICIT	0,00	497 187,18	0,00	497 187,18	299 134,40	-39%

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

5/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	8 503 200,00	-74 500,00	0,00	8 428 700,00	8 234 243,11	-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	696 700,00	25 500,00	0,00	722 200,00	742 511,60	3%
TOTAL I	7 806 500,00	-100 000,00	0,00	7 706 500,00	7 491 731,51	-2%
TOTAL DES PRODUITS	8 503 200,00	-571 687,18	0,00	7 931 512,82	7 935 108,71	1%
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	118 775,00	0,00	0,00	118 775,00	118 775,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	15 120,00	-15 120,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	8 369 305,00	-556 567,18	0,00	7 812 737,82	7 816 333,71	1%
CAF OU IAF	562 805,00	-456 567,18	0,00	106 237,82	324 602,20	206%

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

6/

État A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 040032 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ESMS ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS DAX

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025

Tableau de financement EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	492 000,00	0,00	0,00	492 000,00	487 973,69	0%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	251 383,00	0,00	0,00	251 383,00	25 287,48	-89%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00	1 121,23	-2%
TOTAL DES EMPLOIS	743 383,00	1 150,00	0,00	744 533,00	514 382,40	-30%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

Tableau de financement RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT	562 805,00	-456 567,18	0,00	106 237,82	324 602,20	206%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	14 037,00	-122,00	0,00	13 915,00	13 924,92	1%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	576 842,00	-456 689,18	0,00	120 152,82	338 527,12	182%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	166 541,00	457 839,18	0,00	624 380,18	175 855,28	-71%

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

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Compte de résultat CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Alimentation	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	108 405,53	1 704,00	106 701,53	7%
6066 - Fournitures médicales	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00	75 639,18	3 300,00	72 339,18	4%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	23 296,94	1 214,69	22 082,25	-26%
6251 - Voyages et déplacements	600,00	0,00	0,00	600,00	1 403,82	0,00	1 403,82	134%
6256 - Missions	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	691,50	0,00	691,50	-65%
6257 - Réceptions	600,00	0,00	0,00	600,00	333,45	333,45	0,00	-100%
6261 - Frais d'affranchissements	500,00	0,00	0,00	500,00	490,40	0,00	490,40	-1%
6262 - Frais de télécommunication	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	7 144,75	440,00	6 704,75	12%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	43 090,35	6 200,00	36 890,35	-7%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	502 000,00	0,00	0,00	502 000,00	566 540,85	81 000,00	485 540,85	-3%
6288 - Autres	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00	31 919,72	5 236,88	26 682,84	-4%
60611 - Eau et assainissement	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	24 945,98	4 616,00	20 329,98	-18%
60612 - Energie, électricité	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	101 258,37	8 000,00	93 258,37	-15%
60613 - Chauffage	115 000,00	0,00	0,00	115 000,00	95 689,80	6 000,00	89 689,80	-22%
60621 - Combustibles et carburants	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	302,18	0,00	302,18	-79%
60622 - Produits d'entretien	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00	22 842,33	665,68	22 176,65	6%
60623 - Fournitures d'atelier	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 914,35	409,34	2 505,01	26%
60624 - Fournitures administratives	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 506,13	0,00	2 506,13	1%

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

8/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Compte de résultat CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	279,77	0,00	279,77	-86%
61118 - Autres	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	23 583,43	6 041,50	17 541,93	-2%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	53 000,00	0,00	0,00	53 000,00	45 532,00	1 347,50	44 184,50	-16%
606261 - Protections, produits absorbants	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00	72 503,68	0,00	72 503,68	12%
606268 - Autres fournitures hôtelières	36 000,00	0,00	0,00	36 000,00	29 883,95	2 590,45	27 293,50	-24%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	1 230 700,00	0,00	0,00	1 230 700,00	1 281 198,46	129 099,49	1 152 098,97	-6%
6221 - Frais de recrutement du personnel	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	5 880,00	0,00	5 880,00	-2%
6227 - Frais d'actes et de contentieux	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	2 262,48	0,00	2 262,48	-71%
6331 - Versement mobilité	35 100,00	0,00	0,00	35 100,00	36 158,00	0,00	36 158,00	4%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	35 200,00	0,00	0,00	35 200,00	32 869,00	0,00	32 869,00	-6%
6334 - Cotisations au centre national de gestion (CNG)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 959,21	0,00	2 959,21	-
6417 - Apprentis	23 100,00	0,00	0,00	23 100,00	11 429,58	0,00	11 429,58	-50%
6471 - Prestations versées pour le compte du F.N.A.L.	16 200,00	0,00	0,00	16 200,00	16 436,00	0,00	16 436,00	2%
6473 - Allocations de chômage	0,00	0,00	0,00	0,00	1 333,34	0,00	1 333,34	-
6475 - Médecine du travail	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	11 029,00	0,00	11 029,00	-38%
6488 - Autres charges diverses de personnel	117 100,00	0,00	0,00	117 100,00	93 147,07	5 946,00	87 201,07	-25%
62113 - Personnel médical et paramédical	160 000,00	-60 000,00	0,00	100 000,00	47 287,51	3 327,69	43 959,82	-56%
64111 - Rémunération principale	1 717 000,00	0,00	0,00	1 717 000,00	1 819 487,30	0,00	1 819 487,30	6%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Compte de résultat CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	5 055,66	0,00	5 055,66	-26%
64115 - Supplément familial de traitement	23 400,00	0,00	0,00	23 400,00	27 824,91	0,00	27 824,91	19%
64131 - Rémunération principale	1 248 400,00	0,00	0,00	1 248 400,00	1 141 622,58	691,95	1 140 930,63	-8%
64151 - Rémunération principale	0,00	0,00	0,00	0,00	12 470,85	0,00	12 470,85	-
64511 - Cotisations à l'URSSAF	709 300,00	0,00	0,00	709 300,00	701 040,00	0,00	701 040,00	-1%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	62 600,00	0,00	0,00	62 600,00	55 195,00	0,00	55 195,00	-11%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	55 200,00	0,00	0,00	55 200,00	52 756,00	0,00	52 756,00	-4%
64515 - Cotisations à la CNRACL	698 300,00	0,00	0,00	698 300,00	716 258,82	0,00	716 258,82	3%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	7 295,88	101,05	7 194,83	5%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	198 700,00	0,00	0,00	198 700,00	214 613,06	0,00	214 613,06	9%
641185 - Majoration horaire pour travail de nuit	11 700,00	0,00	0,00	11 700,00	8 125,89	0,00	8 125,89	-30%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	85 800,00	0,00	0,00	85 800,00	86 818,07	0,00	86 818,07	2%
641188 - Autres	389 000,00	0,00	0,00	389 000,00	405 598,18	0,00	405 598,18	5%
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	98 800,00	0,00	0,00	98 800,00	116 381,94	0,00	116 381,94	18%
641385 - Majoration horaire pour travail de nuit	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00	6 432,61	0,00	6 432,61	108%
641386 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	51 300,00	0,00	0,00	51 300,00	67 926,88	0,00	67 926,88	33%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	5 785 100,00	-60 000,00	0,00	5 725 100,00	5 705 694,82	10 066,69	5 695 628,13	0%
623 - Publicité, publications, relations publiques	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	9 996,00	0,00	9 996,00	400%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Compte de résultat CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
627 - Services bancaires et assimiles	0,00	0,00	0,00	0,00	1,37	0,00	1,37	-
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	2 054,93	0,00	2 054,93	-89%
678 - Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172,58	0,00	1 172,58	-
6161 - Multirisques	6 100,00	0,00	0,00	6 100,00	6 545,14	0,00	6 545,14	8%
6163 - Assurance transport	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 110,68	0,00	1 110,68	-25%
6165 - Responsabilité civile	1 900,00	0,00	0,00	1 900,00	3 353,07	0,00	3 353,07	77%
6182 - Documentation generale et technique	500,00	0,00	0,00	500,00	508,00	0,00	508,00	2%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	14 164,50	3 990,00	10 174,50	-32%
6188 - Autres frais divers	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	7 401,94	3 441,60	3 960,34	-20%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	3 077,57	0,00	3 077,57	10%
6518 - Autres	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	1 814,35	0,00	1 814,35	-9%
6541 - Créances admises en non valeur	60 000,00	-40 000,00	0,00	20 000,00	5 311,27	0,00	5 311,27	-73%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	296,77	0,00	296,77	-
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	360 500,00	0,00	0,00	360 500,00	388 614,34	48 629,92	339 984,42	-5%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	25 500,00	0,00	25 500,00	25 500,00	0,00	25 500,00	0%
61351 - Informatique	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	590,04	0,00	590,04	-60%
61352 - Équipements	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	5 083,43	0,00	5 083,43	28%
61357 - Matériel médical	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00	48 093,04	3 500,00	44 593,04	-36%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Compte de résultat CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
61358 - Autres locations mobilières	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 250,54	130,79	1 119,75	12%
61521 - Bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	5 248,06	0,00	5 248,06	-
61528 - Autres	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	1 980,00	0,00	1 980,00	-1%
61551 - Matériel médical	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	452,40	0,00	452,40	-77%
61558 - Autres matériels et outillages	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	17 296,11	1 052,49	16 243,62	-4%
61561 - Informatique	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	15 767,73	0,00	15 767,73	-7%
61562 - Matériel médical	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00	8 072,40	0,00	8 072,40	-49%
61568 - Autres	86 000,00	0,00	0,00	86 000,00	91 775,28	13 467,62	78 307,66	-8%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	96 500,00	0,00	0,00	96 500,00	76 748,33	0,00	76 748,33	-20%
61688 - Autres risques	400,00	0,00	0,00	400,00	1 740,40	1 303,44	436,96	10%
68111 - Immobilisations incorporelles	6 700,00	0,00	0,00	6 700,00	6 685,14	0,00	6 685,14	0%
68112 - Immobilisations corporelles	690 000,00	0,00	0,00	690 000,00	710 326,46	0,00	710 326,46	3%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	1 487 400,00	-14 500,00	0,00	1 472 900,00	1 462 031,87	75 515,86	1 386 516,01	-5%
TOTAL DES CHARGES	8 503 200,00	-74 500,00	0,00	8 428 700,00	8 448 925,15	214 682,04	8 234 243,11	-2%
EXCÉDENT								

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Compte de résultat PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
7381 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	50 033,50	0,00	50 033,50	-16%
7388 - Autres	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 328,00	0,00	5 328,00	7%
73532 - Part afférente à la dépendance	350 000,00	-30 197,62	0,00	319 802,38	363 718,87	45 720,60	317 998,27	0%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	2 578 212,00	467 549,00	0,00	3 045 761,00	3 066 855,00	0,00	3 066 855,00	1%
735211 - Part afférente à l'hébergement	945 000,00	-93 615,39	0,00	851 384,61	854 394,63	58 000,00	796 394,63	-6%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	2 498 745,52	93 615,39	0,00	2 592 360,91	3 011 888,65	405 597,47	2 606 291,18	1%
7351121 - Accueil temporaire avec hébergement	202 258,00	31 609,00	0,00	233 867,00	233 867,00	0,00	233 867,00	0%
7351128 - Autres financements complémentaires	670 923,26	-670 923,26	0,00	0,00	10 407,00	0,00	10 407,00	-
7352121 - Hébergement permanent des résidents	682 114,00	-318 604,30	0,00	363 509,70	427 709,66	53 941,36	373 768,30	3%
7353511 - Part afférente à l'hébergement	226 052,22	0,00	0,00	226 052,22	165 660,54	12 724,10	152 936,44	-32%
7353512 - Part afférente à la dépendance	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	39 804,72	2 958,20	36 846,52	48%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	8 243 305,00	-520 567,18	0,00	7 722 737,82	8 229 667,57	578 941,73	7 650 725,84	0%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	47 612,31	0,00	47 612,31	-4%
7085 - Prestations delivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	22,60	0,00	22,60	-
7088 - Autres produits d'activités annexes	0,00	0,00	0,00	0,00	11 739,46	0,00	11 739,46	-
7482 - Fonds d'intervention régional	36 000,00	-36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7488 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	11 300,00	0,00	11 300,00	-
7588 - Autres produits divers de gestion courante	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	35 042,28	0,00	35 042,28	-12%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Compte de résultat PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	126 000,00	-36 000,00	0,00	90 000,00	105 716,65	0,00	105 716,65	18%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	4 547,20	0,00	4 547,20	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au resultat de l'exercice	118 775,00	0,00	0,00	118 775,00	118 775,00	0,00	118 775,00	0%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	55 344,02	0,00	55 344,02	-
7817 - Reprises sur dépréciations des actifs circulants	15 120,00	-15 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	133 895,00	-15 120,00	0,00	118 775,00	178 666,22	0,00	178 666,22	51%
TOTAL DES PRODUITS	8 503 200,00	-571 687,18	0,00	7 931 512,82	8 514 050,44	578 941,73	7 935 108,71	1%
DÉFICIT	0,00	497 187,18	0,00	497 187,18			299 134,40	-39%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
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	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	8 503 200,00	-74 500,00	0,00	8 428 700,00	0,00	0,00	8 234 243,11	-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	696 700,00	25 500,00	0,00	722 200,00	742 511,60	0,00	742 511,60	3%
68111 - Immobilisations incorporelles	6 700,00	0,00	0,00	6 700,00	6 685,14	0,00	6 685,14	0%
68112 - Immobilisations corporelles	690 000,00	0,00	0,00	690 000,00	710 326,46	0,00	710 326,46	3%
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	25 500,00	0,00	25 500,00	25 500,00	0,00	25 500,00	0%
TOTAL I	7 806 500,00	-100 000,00	0,00	7 706 500,00	-742 511,60	0,00	7 491 731,51	-2%
TOTAL DES PRODUITS	8 503 200,00	-571 687,18	0,00	7 931 512,82	0,00	0,00	7 935 108,71	1%
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	118 775,00	0,00	0,00	118 775,00	118 775,00	0,00	118 775,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	15 120,00	-15 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7817 - Reprises sur dépréciations des actifs circulants	15 120,00	-15 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	8 369 305,00	-556 567,18	0,00	7 812 737,82	-118 775,00	0,00	7 816 333,71	1%
CAF OU IAF	562 805,00	-456 567,18	0,00	106 237,82			324 602,20	206%

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

15/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Tableau de financement EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
1641 - Emprunts en euros	482 000,00	0,00	0,00	482 000,00	487 973,69	0,00	487 973,69	2%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	492 000,00	0,00	0,00	492 000,00	487 973,69	0,00	487 973,69	0%
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	171 308,00	0,00	0,00	171 308,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2151 - Installations complexes specialisées	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2184 - Mobilier	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2188 - Autres immobilisations corporelles	29 000,00	0,00	0,00	29 000,00	19 212,48	0,00	19 212,48	-33%
21311 - Bâtiments publics	6 075,00	0,00	0,00	6 075,00	6 075,00	0,00	6 075,00	0%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	251 383,00	0,00	0,00	251 383,00	25 287,48	0,00	25 287,48	-89%
13188 - Autres subventions	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00	1 121,23	0,00	1 121,23	-2%
071 - Total des annulations de titres sur exercices clos	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00	1 121,23	0,00	1 121,23	-2%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00	1 121,23	0,00	1 121,23	-2%
TOTAL DES EMPLOIS	743 383,00	1 150,00	0,00	744 533,00	514 382,40	0,00	514 382,40	-30%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								

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

16/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
Tableau de financement RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	562 805,00	-456 567,18	0,00	106 237,82			324 602,20	206%
1025 - Dons et legs en capital	0,00	230,00	0,00	230,00	233,06	0,00	233,06	2%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)	9 000,00	50,00	0,00	9 050,00	9 056,86	0,00	9 056,86	1%
13188 - Autres subventions	5 037,00	-402,00	0,00	4 635,00	4 635,00	0,00	4 635,00	0%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	14 037,00	-122,00	0,00	13 915,00	13 924,92	0,00	13 924,92	1%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	576 842,00	-456 689,18	0,00	120 152,82	13 924,92	0,00	338 527,12	182%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	166 541,00	457 839,18	0,00	624 380,18			175 855,28	-71%

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

17/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
BILAN

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	30 876,00	15 318,00	15 558,00	19 446,00
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	69 548,99	68 486,99	1 062,00	3 859,14
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	37 918,46	37 918,46		
Constructions	16 082 847,50	3 770 618,00	12 312 229,50	12 842 042,50
Installations, matériel et outillage techniques	308 482,39	135 606,04	172 876,35	211 363,05
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	1 497 078,93	1 312 714,64	184 364,29	300 803,47
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)	18 026 752,27	5 340 662,13	12 686 090,14	13 377 514,16

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
BILAN

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	589 380,64	44 281,00	545 099,64	646 543,14
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	58 005,75		58 005,75	66 710,32
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	665 097,12		665 097,12	821 574,91
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 312 483,51	44 281,00	1 268 202,51	1 534 828,37
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				680,00
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)				680,00
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	19 339 235,78	5 384 943,13	13 954 292,65	14 913 022,53

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
BILAN

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	630 460,55	621 170,63
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	1 237 605,50	1 237 305,40
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	173 096,85	173 096,85
Réserve de compensation des déficits	23 368,84	23 368,84
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	397 478,91	479 329,75
Report à nouveau déficitaire	-644 098,18	-396 307,82
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-299 134,40	-329 641,20
Subventions d'investissement	1 732 144,25	1 847 405,48
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	3 250 922,32	3 655 727,93
		20/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
BILAN

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	10 364 328,22	10 852 301,91
Emprunts et dettes financières divers	94 907,19	104 031,57
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	9 613,92	50 712,08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 948,41	153 536,76
Dettes fiscales et sociales		9 374,74
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	682,50	957,23
Autres	58 930,56	76 511,46
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	10 697 410,80	11 247 425,75
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	5 959,53	9 868,85
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	5 959,53	9 868,85
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	13 954 292,65	14 913 022,53

21/

RESULTATS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	11 762,06	351,78
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	7 650 725,84	7 473 041,73
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	11 300,00	36 000,00
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	35 042,28	35 680,68
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**7 708 830,18**	**7 545 074,19**
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	531 968,03	604 246,65
Services extérieurs et autres	962 525,76	1 091 013,41
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	71 986,21	69 456,73
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	3 962 684,32	3 806 003,49
- charges sociales	1 561 242,99	1 424 145,07
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	717 011,60	694 104,38
- dotations aux dépréciations sur actif circulant	25 500,00	18 781,00
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	10 499,96	11 069,97
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**7 843 418,87**	**7 718 820,70**
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-134 588,69**	**-173 746,51**

RESULTATS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

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	339 984,42	388 898,39
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	**339 984,42**	**388 898,39**
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	**-339 984,42**	**-388 898,39**
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	**-474 573,11**	**-562 644,90**

23/

RESULTATS

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	55 344,02	206 911,37
- exercices antérieurs	4 547,20	
Sur opérations en capital	118 775,00	118 129,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	**178 666,22**	**325 040,37**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 172,58	
- exercices antérieurs	2 054,93	92 036,67
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)	**3 227,51**	**92 036,67**
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**175 438,71**	**233 003,70**
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**7 887 496,40**	**7 870 114,56**
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	**8 186 630,80**	**8 199 755,76**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	**-299 134,40**	**-329 641,20**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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		21 087,73						21 087,73		21 087,73
10222	FCTVA		310 731,63				9 056,86		319 788,49		319 788,49
	Sous Total compte 1022		**310 731,63**				**9 056,86**		**319 788,49**		**319 788,49**
1023	Complémts dotation org autre que Etat		108 803,93						108 803,93		108 803,93
1025	Dons et legs en capital		5 103,00				233,06		5 336,06		5 336,06
	Sous Total compte 102		**445 726,29**				**9 289,92**		**455 016,21**		**455 016,21**
10682	Réserve affectée à l'investissement		1 237 305,40		300,10				1 237 605,50		1 237 605,50
10685	Excédents affectés à la couverture BFR		173 096,85						173 096,85		173 096,85
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		8 462,87						8 462,87		8 462,87
1068632	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		14 905,97						14 905,97		14 905,97
	Sous Total compte 106863		**23 368,84**						**23 368,84**		**23 368,84**
	Sous Total compte 10686		**23 368,84**						**23 368,84**		**23 368,84**
	Sous Total compte 1068		**1 433 771,09**		**300,10**				**1 434 071,19**		**1 434 071,19**
	Sous Total compte 106		**1 433 771,09**		**300,10**				**1 434 071,19**		**1 434 071,19**
	Sous Total compte 10		**1 879 497,38**		**300,10**		**9 289,92**		**1 889 087,40**		**1 889 087,40**
11031	EHPAD en attente de CPOM - hébergement		362 802,42	145 403,70	180 080,19			145 403,70	542 882,61		397 478,91
11032	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		116 527,33	116 527,33				116 527,33	116 527,33		0,00
	Sous Total compte 1103		**479 329,75**	**261 931,03**	**180 080,19**			**261 931,03**	**659 409,94**		**397 478,91**
	Sous Total compte 110		**479 329,75**	**261 931,03**	**180 080,19**			**261 931,03**	**659 409,94**		**397 478,91**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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
11931	EHPAD en attente de CPOM - hébergement	145 403,70			145 403,70			145 403,70	145 403,70		0,00
11932	EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin	250 904,12		509 721,39	116 527,33			760 625,51	116 527,33	644 098,18	
	Sous Total compte 1193	**396 307,82**		**509 721,39**	**261 931,03**			**906 029,21**	**261 931,03**	**644 098,18**	
	Sous Total compte 119	**396 307,82**		**509 721,39**	**261 931,03**			**906 029,21**	**261 931,03**	**644 098,18**	
	Sous Total compte 11	**396 307,82**	**479 329,75**	**771 652,42**	**442 011,22**			**1 167 960,24**	**921 340,97**	**246 619,27**	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	329 641,20			329 641,20			329 641,20	329 641,20		0,00
	Sous Total compte 12	**329 641,20**			**329 641,20**			**329 641,20**	**329 641,20**		**0,00**
1312	Collectivités et établissements publics		2 474 694,35						2 474 694,35		2 474 694,35
13188	Autres subv		119 586,61			1 121,23	4 635,00	1 121,23	124 221,61		123 100,38
	Sous Total compte 1318		**119 586,61**			**1 121,23**	**4 635,00**	**1 121,23**	**124 221,61**		**123 100,38**
	Sous Total compte 131		**2 594 280,96**			**1 121,23**	**4 635,00**	**1 121,23**	**2 598 915,96**		**2 597 794,73**
1392	Collectivités et établissements publics	714 614,00		100 223,00				814 837,00		814 837,00	
13988	Autres subventions	32 261,48		18 552,00				50 813,48		50 813,48	
	Sous Total compte 1398	**32 261,48**		**18 552,00**				**50 813,48**		**50 813,48**	
	Sous Total compte 139	**746 875,48**		**118 775,00**				**865 650,48**		**865 650,48**	
	Sous Total compte 13	**746 875,48**	**2 594 280,96**	**118 775,00**		**1 121,23**	**4 635,00**	**866 771,71**	**2 598 915,96**		**1 732 144,25**
1641	Emprunts en euros		10 852 301,91			487 973,69		487 973,69	10 852 301,91		10 364 328,22
	Sous Total compte 164		**10 852 301,91**			**487 973,69**		**487 973,69**	**10 852 301,91**		**10 364 328,22**
165	Dépôts et cautionnements reçus		55 401,65						55 401,65		55 401,65

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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
1688	Intérêts courus		48 629,92	48 629,92	39 505,54			48 629,92	88 135,46		39 505,54
	Sous Total compte 168		**48 629,92**	**48 629,92**	**39 505,54**			**48 629,92**	**88 135,46**		**39 505,54**
	Sous Total compte 16		**10 956 333,48**	**48 629,92**	**39 505,54**	**487 973,69**		**536 603,61**	**10 995 839,02**		**10 459 235,41**
181	Cpte liaison : affectation à...		175 444,34						175 444,34		175 444,34
	Sous Total compte 18		**175 444,34**						**175 444,34**		**175 444,34**
	Total classe 1	**1 472 824,50**	**16 084 885,91**	**939 057,34**	**811 458,06**	**489 094,92**	**13 924,92**	**2 900 976,76**	**16 910 268,89**	**1 509 748,66**	**15 519 040,79**
2013	Frais d'évaluation	30 876,00						30 876,00		30 876,00	
	Sous Total compte 201	**30 876,00**						**30 876,00**		**30 876,00**	
205	Concessions et droits similaires, brevet	69 548,99						69 548,99		69 548,99	
	Sous Total compte 20	**100 424,99**						**100 424,99**		**100 424,99**	
212	Agenct amégat terrains plantations	37 918,46						37 918,46		37 918,46	
21311	Bâtiments publics	15 999 348,11				6 075,00		16 005 423,11		16 005 423,11	
	Sous Total compte 2131	**15 999 348,11**				**6 075,00**		**16 005 423,11**		**16 005 423,11**	
	Sous Total compte 213	**15 999 348,11**				**6 075,00**		**16 005 423,11**		**16 005 423,11**	
2141	Construct sur sol autrui bats publics	52 308,39						52 308,39		52 308,39	
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	25 116,00						25 116,00		25 116,00	
	Sous Total compte 214	**77 424,39**						**77 424,39**		**77 424,39**	
2151	Instal complexes spécial	301 890,61						301 890,61		301 890,61	
2154	Matériel et outillage	6 591,78						6 591,78		6 591,78	

27/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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 215	**308 482,39**						**308 482,39**		**308 482,39**	
2182	Matériel de transport	16 452,77						16 452,77		16 452,77	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	58 471,33						58 471,33		58 471,33	
2184	Mobilier	721 143,38						721 143,38		721 143,38	
2185	Cheptel	2 904,00						2 904,00		2 904,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	696 022,55			17 127,58	19 212,48		715 235,03	17 127,58	698 107,45	
	Sous Total compte 218	**1 494 994,03**			**17 127,58**	**19 212,48**		**1 514 206,51**	**17 127,58**	**1 497 078,93**	
	Sous Total compte 21	**17 918 167,38**			**17 127,58**	**25 287,48**		**17 943 454,86**	**17 127,58**	**17 926 327,28**	
28013	Frais d'évaluation		11 430,00		3 888,00				15 318,00		15 318,00
	Sous Total compte 2801		**11 430,00**		**3 888,00**				**15 318,00**		**15 318,00**
2805	Concessions et droits similaires, brevet		65 689,85		2 797,14				68 486,99		68 486,99
	Sous Total compte 280		**77 119,85**		**6 685,14**				**83 804,99**		**83 804,99**
2812	Agenct amégat terr plantations à demeure		37 918,46						37 918,46		37 918,46
28131	Bâtiments		3 201 203,00		533 309,00				3 734 512,00		3 734 512,00
	Sous Total compte 2813		**3 201 203,00**		**533 309,00**				**3 734 512,00**		**3 734 512,00**
28141	Constructions sur sol d'autrui, bâts pub		22 646,00		1 742,00				24 388,00		24 388,00
28145	Constructions sur sol d'autrui, I.G.A.A.		10 881,00		837,00				11 718,00		11 718,00
	Sous Total compte 2814		**33 527,00**		**2 579,00**				**36 106,00**		**36 106,00**
28151	Installations complexes spécialisées		92 267,32	300,10	38 125,80			300,10	130 393,12		130 093,02

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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
28154	Matériel et outillage		4 852,02		661,00				5 513,02		5 513,02
	Sous Total compte 2815		**97 119,34**	**300,10**	**38 786,80**			**300,10**	**135 906,14**		**135 606,04**
28182	Matériel de transport		16 452,77						16 452,77		16 452,77
28183	Matériel de bureau et matériel informati		51 585,76	300,02	3 414,99			300,02	55 000,75		54 700,73
28184	Mobilier		594 558,41	0,08	64 602,65			0,08	659 161,06		659 160,98
28185	Cheptel		2 320,00		584,00				2 904,00		2 904,00
28188	Autres immobilisations corporelles		529 273,62	17 127,58	67 350,12			17 127,58	596 623,74		579 496,16
	Sous Total compte 2818		**1 194 190,56**	**17 427,68**	**135 951,76**			**17 427,68**	**1 330 142,32**		**1 312 714,64**
	Sous Total compte 281		**4 563 958,36**	**17 727,78**	**710 626,56**			**17 727,78**	**5 274 584,92**		**5 256 857,14**
	Sous Total compte 28		**4 641 078,21**	**17 727,78**	**717 311,70**			**17 727,78**	**5 358 389,91**		**5 340 662,13**
	Total classe 2	**18 018 592,37**	**4 641 078,21**	**17 727,78**	**734 439,28**	**25 287,48**		**18 061 607,63**	**5 375 517,49**	**18 026 752,27**	**5 340 662,13**
4011	Fournisseurs			1 547 049,47	1 547 049,47			1 547 049,47	1 547 049,47		0,00
	Sous Total compte 401			**1 547 049,47**	**1 547 049,47**			**1 547 049,47**	**1 547 049,47**		**0,00**
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			11 425,70	11 425,70			11 425,70	11 425,70		0,00
	Sous Total compte 404			**11 425,70**	**11 425,70**			**11 425,70**	**11 425,70**		**0,00**
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		153 536,76	153 536,76	168 948,41			153 536,76	322 485,17		168 948,41
	Sous Total compte 40		**153 536,76**	**1 712 011,93**	**1 727 423,58**			**1 712 011,93**	**1 880 960,34**		**168 948,41**
4111	Usagers	88 480,47		662 304,69	580 387,43			750 785,16	580 387,43	170 397,73	
4112	Caisse pivot			53 941,36	53 941,36			53 941,36	53 941,36		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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
4114	Départements	2 542,94		651 787,97	647 991,60			654 330,91	647 991,60	6 339,31	
4115	Autres tiers payants	12 181,05		12 463,67	13 511,14			24 644,72	13 511,14	11 133,58	
	Sous Total compte 411	**103 204,46**		**1 380 497,69**	**1 295 831,53**			**1 483 702,15**	**1 295 831,53**	**187 870,62**	
4152	Créances irrécouvrables admises			5 311,27	5 311,27			5 311,27	5 311,27		0,00
	Sous Total compte 415			**5 311,27**	**5 311,27**			**5 311,27**	**5 311,27**		**0,00**
4161	Usagers	59 730,28		15 389,78	28 212,29			75 120,06	28 212,29	46 907,77	
4164	Départements	19 740,17		12 825,25	13 534,21			32 565,42	13 534,21	19 031,21	
4165	Autres tiers payants	32 246,16		2 481,07	13 225,58			34 727,23	13 225,58	21 501,65	
	Sous Total compte 416	**111 716,61**		**30 696,10**	**54 972,08**			**142 412,71**	**54 972,08**	**87 440,63**	
418	Redevables ; produits à recevoir	517 113,39		372 075,14	517 113,39			889 188,53	517 113,39	372 075,14	
419171	Provision versée par hébergés en attente		50 712,08	51 583,74	10 485,58			51 583,74	61 197,66		9 613,92
	Sous Total compte 41917		**50 712,08**	**51 583,74**	**10 485,58**			**51 583,74**	**61 197,66**		**9 613,92**
	Sous Total compte 4191		**50 712,08**	**51 583,74**	**10 485,58**			**51 583,74**	**61 197,66**		**9 613,92**
	Sous Total compte 419		**50 712,08**	**51 583,74**	**10 485,58**			**51 583,74**	**61 197,66**		**9 613,92**
	Sous Total compte 41	**732 034,46**	**50 712,08**	**1 840 163,94**	**1 883 713,85**			**2 572 198,40**	**1 934 425,93**	**637 772,47**	
421	Personnel - rémunérations dues			3 071 951,58	3 071 951,58			3 071 951,58	3 071 951,58		0,00
427	Personnel - oppositions			2 331,61	2 331,61			2 331,61	2 331,61		0,00
4286	Autres charges à payer		9 273,69	9 273,69				9 273,69	9 273,69		0,00
	Sous Total compte 428		**9 273,69**	**9 273,69**				**9 273,69**	**9 273,69**		**0,00**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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 42		**9 273,69**	**3 083 556,88**	**3 074 283,19**			**3 083 556,88**	**3 083 556,88**		**0,00**
431	Sécurite sociale			1 307 426,05	1 307 426,05			1 307 426,05	1 307 426,05		0,00
437	Autres organismes sociaux			1 114 182,68	1 114 182,68			1 114 182,68	1 114 182,68		0,00
4386	Autres charges à payer		101,05	101,05				101,05	101,05		0,00
	Sous Total compte 438		**101,05**	**101,05**				**101,05**	**101,05**		**0,00**
	Sous Total compte 43		**101,05**	**2 421 709,78**	**2 421 608,73**			**2 421 709,78**	**2 421 709,78**		**0,00**
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			71 901,28	71 901,28			71 901,28	71 901,28		0,00
4428	Autres			512,40	512,40			512,40	512,40		0,00
	Sous Total compte 442			**72 413,68**	**72 413,68**			**72 413,68**	**72 413,68**		**0,00**
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		526,00	2 825,17	2 895,87			2 825,17	3 421,87		596,70
443121	Ressources encaissées par le comptable		26 496,02	226 182,91	217 810,50			226 182,91	244 306,52		18 123,61
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		46 018,17	246 726,43	234 876,56			246 726,43	280 894,73		34 168,30
	Sous Total compte 44312		**72 514,19**	**472 909,34**	**452 687,06**			**472 909,34**	**525 201,25**		**52 291,91**
	Sous Total compte 4431		**73 040,19**	**475 734,51**	**455 582,93**			**475 734,51**	**528 623,12**		**52 888,61**
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg		1 143,21	268 864,73	268 117,47			268 864,73	269 260,68		395,95
	Sous Total compte 4433		**1 143,21**	**268 864,73**	**268 117,47**			**268 864,73**	**269 260,68**		**395,95**
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			19 452,36	19 452,36			19 452,36	19 452,36		0,00
	Sous Total compte 4438			**19 452,36**	**19 452,36**			**19 452,36**	**19 452,36**		**0,00**
	Sous Total compte 443		**74 183,40**	**764 051,60**	**743 152,76**			**764 051,60**	**817 336,16**		**53 284,56**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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 44		**74 183,40**	**836 465,28**	**815 566,44**			**836 465,28**	**889 749,84**		**53 284,56**
4514	Compte de rattachement avec le BP	818 870,90		8 170 578,27	8 328 789,10			8 989 449,17	8 328 789,10	660 660,07	
	Sous Total compte 451	**818 870,90**		**8 170 578,27**	**8 328 789,10**			**8 989 449,17**	**8 328 789,10**	**660 660,07**	
	Sous Total compte 45	**818 870,90**		**8 170 578,27**	**8 328 789,10**			**8 989 449,17**	**8 328 789,10**	**660 660,07**	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		957,23	27 725,25	27 450,52			27 725,25	28 407,75		682,50
	Sous Total compte 4632		**957,23**	**27 725,25**	**27 450,52**			**27 725,25**	**28 407,75**		**682,50**
	Sous Total compte 463		**957,23**	**27 725,25**	**27 450,52**			**27 725,25**	**28 407,75**		**682,50**
466	Excédents de versement		2 328,06	5 211,60	2 883,54			5 211,60	5 211,60		0,00
4671	Autres comptes créditeurs			179 913,31	179 913,31			179 913,31	179 913,31		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	2 417,76		53 441,34	52 215,35			55 859,10	52 215,35	3 643,75	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	286,25		793,30	286,25			1 079,55	286,25	793,30	
	Sous Total compte 4672	**2 704,01**		**54 234,64**	**52 501,60**			**56 938,65**	**52 501,60**	**4 437,05**	
	Sous Total compte 467	**2 704,01**		**234 147,95**	**232 414,91**			**236 851,96**	**232 414,91**	**4 437,05**	
4686	Autres charges à payer				5 646,00				5 646,00		5 646,00
	Sous Total compte 468				**5 646,00**				**5 646,00**		**5 646,00**
	Sous Total compte 46	**2 704,01**	**3 285,29**	**267 084,80**	**268 394,97**			**269 788,81**	**271 680,26**		**1 891,45**
4711	Versements des régisseurs			2 820 820,67	2 820 820,67			2 820 820,67	2 820 820,67		0,00
4712	Virements réimputés		242,00	1 600,28	1 358,28			1 600,28	1 600,28		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		2 281,58	4 018 298,11	4 016 016,53			4 018 298,11	4 018 298,11		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		1 250,96	9 367,40	11 465,76			9 367,40	12 716,72		3 349,32
471412	Excédents à réimputer - personnes morales		2 534,69	57 148,35	57 223,87			57 148,35	59 758,56		2 610,21
	Sous Total compte 47141		**3 785,65**	**66 515,75**	**68 689,63**			**66 515,75**	**72 475,28**		**5 959,53**
	Sous Total compte 4714		**3 785,65**	**66 515,75**	**68 689,63**			**66 515,75**	**72 475,28**		**5 959,53**
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		3 559,62	3 559,62				3 559,62	3 559,62		0,00
	Sous Total compte 4717		**3 559,62**	**3 559,62**				**3 559,62**	**3 559,62**		**0,00**
4718	Autres recettes à régulariser			74 167,35	74 167,35			74 167,35	74 167,35		0,00
	Sous Total compte 471		**9 868,85**	**6 984 961,78**	**6 981 052,46**			**6 984 961,78**	**6 990 921,31**		**5 959,53**
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable	294,00		824 187,46	824 481,46			824 481,46	824 481,46		0,00
4722	Com bancaires en instance de mdt CB			1,37	1,37			1,37	1,37		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser	386,00		248 104,09	248 490,09			248 490,09	248 490,09		0,00
	Sous Total compte 472	**680,00**		**1 072 292,92**	**1 072 972,92**			**1 072 972,92**	**1 072 972,92**		**0,00**
	Sous Total compte 47	**680,00**	**9 868,85**	**8 057 254,70**	**8 054 025,38**			**8 057 934,70**	**8 063 894,23**		**5 959,53**
491	Dépréciat comptes de redevables		18 781,00		25 500,00				44 281,00		44 281,00
	Sous Total compte 49		**18 781,00**		**25 500,00**				**44 281,00**		**44 281,00**
	Total classe 4	**1 554 289,37**	**319 742,12**	**26 388 825,58**	**26 599 305,24**			**27 943 114,95**	**26 919 047,36**	**1 312 483,51**	**288 415,92**
588	Autres virements internes			205,30	205,30			205,30	205,30		0,00
	Sous Total compte 58			**205,30**	**205,30**			**205,30**	**205,30**		**0,00**
	Total classe 5			**205,30**	**205,30**			**205,30**	**205,30**		**0,00**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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					24 945,98	4 616,00	24 945,98	4 616,00	20 329,98	
60612	Energie, électricité					101 258,37	8 000,00	101 258,37	8 000,00	93 258,37	
60613	Chauffage					95 689,80	6 000,00	95 689,80	6 000,00	89 689,80	
	Sous Total compte 6061					**221 894,15**	**18 616,00**	**221 894,15**	**18 616,00**	**203 278,15**	
60621	Combustibles et carburants					302,18		302,18		302,18	
60622	Produits d'entretien					22 842,33	665,68	22 842,33	665,68	22 176,65	
60623	Fournitures d'atelier					2 914,35	409,34	2 914,35	409,34	2 505,01	
60624	Fournitures administratives					2 506,13		2 506,13		2 506,13	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					279,77		279,77		279,77	
606261	Protections, produits absorbants					72 503,68		72 503,68		72 503,68	
606268	Autres fournitures hôtelières					29 883,95	2 590,45	29 883,95	2 590,45	27 293,50	
	Sous Total compte 60626					**102 387,63**	**2 590,45**	**102 387,63**	**2 590,45**	**99 797,18**	
	Sous Total compte 6062					**131 232,39**	**3 665,47**	**131 232,39**	**3 665,47**	**127 566,92**	
6063	Alimentation					108 405,53	1 704,00	108 405,53	1 704,00	106 701,53	
6066	Fournitures médicales					75 639,18	3 300,00	75 639,18	3 300,00	72 339,18	
6068	Autres achts non stckés matières fournit					23 296,94	1 214,69	23 296,94	1 214,69	22 082,25	
	Sous Total compte 606					**560 468,19**	**28 500,16**	**560 468,19**	**28 500,16**	**531 968,03**	
	Sous Total compte 60					**560 468,19**	**28 500,16**	**560 468,19**	**28 500,16**	**531 968,03**	
61118	Autres					23 583,43	6 041,50	23 583,43	6 041,50	17 541,93	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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 6111					**23 583,43**	**6 041,50**	**23 583,43**	**6 041,50**	**17 541,93**	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					45 532,00	1 347,50	45 532,00	1 347,50	44 184,50	
	Sous Total compte 6112					**45 532,00**	**1 347,50**	**45 532,00**	**1 347,50**	**44 184,50**	
	Sous Total compte 611					**69 115,43**	**7 389,00**	**69 115,43**	**7 389,00**	**61 726,43**	
61351	Informatique					590,04		590,04		590,04	
61352	Équipements					5 083,43		5 083,43		5 083,43	
61357	Matériel médical					48 093,04	3 500,00	48 093,04	3 500,00	44 593,04	
61358	Autres locations mobilières					1 250,54	130,79	1 250,54	130,79	1 119,75	
	Sous Total compte 6135					**55 017,05**	**3 630,79**	**55 017,05**	**3 630,79**	**51 386,26**	
	Sous Total compte 613					**55 017,05**	**3 630,79**	**55 017,05**	**3 630,79**	**51 386,26**	
61521	Bâtiments publics					5 248,06		5 248,06		5 248,06	
61528	Autres					1 980,00		1 980,00		1 980,00	
	Sous Total compte 6152					**7 228,06**		**7 228,06**		**7 228,06**	
61551	Matériel médical					452,40		452,40		452,40	
61558	Autres matériels et outillages					17 296,11	1 052,49	17 296,11	1 052,49	16 243,62	
	Sous Total compte 6155					**17 748,51**	**1 052,49**	**17 748,51**	**1 052,49**	**16 696,02**	
61561	Informatique					15 767,73		15 767,73		15 767,73	
61562	Matériel médical					8 072,40		8 072,40		8 072,40	
61568	Autres					91 775,28	13 467,62	91 775,28	13 467,62	78 307,66	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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					**115 615,41**	**13 467,62**	**115 615,41**	**13 467,62**	**102 147,79**	
	Sous Total compte 615					**140 591,98**	**14 520,11**	**140 591,98**	**14 520,11**	**126 071,87**	
6161	Multirisques					6 545,14		6 545,14		6 545,14	
6163	Assurance transport					1 110,68		1 110,68		1 110,68	
6165	Responsabilité civile					3 353,07		3 353,07		3 353,07	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					76 748,33		76 748,33		76 748,33	
61688	Autres risques					1 740,40	1 303,44	1 740,40	1 303,44	436,96	
	Sous Total compte 6168					**78 488,73**	**1 303,44**	**78 488,73**	**1 303,44**	**77 185,29**	
	Sous Total compte 616					**89 497,62**	**1 303,44**	**89 497,62**	**1 303,44**	**88 194,18**	
6182	Documentation generale et technique					508,00		508,00		508,00	
6184	Concours divers (cotisations ...)					14 164,50	3 990,00	14 164,50	3 990,00	10 174,50	
6188	Autres frais divers					7 401,94	3 441,60	7 401,94	3 441,60	3 960,34	
	Sous Total compte 618					**22 074,44**	**7 431,60**	**22 074,44**	**7 431,60**	**14 642,84**	
	Sous Total compte 61					**376 296,52**	**34 274,94**	**376 296,52**	**34 274,94**	**342 021,58**	
62113	Personnel médical et paramédical					47 287,51	3 327,69	47 287,51	3 327,69	43 959,82	
	Sous Total compte 6211					**47 287,51**	**3 327,69**	**47 287,51**	**3 327,69**	**43 959,82**	
	Sous Total compte 621					**47 287,51**	**3 327,69**	**47 287,51**	**3 327,69**	**43 959,82**	
6221	Frais de recrutement du personnel					5 880,00		5 880,00		5 880,00	
6227	Frais d'actes et de contentieux					2 262,48		2 262,48		2 262,48	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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 622					**8 142,48**		**8 142,48**		**8 142,48**	
623	Publicité publications relations publiqu					9 996,00		9 996,00		9 996,00	
6251	Voyages et déplacements					1 403,82		1 403,82		1 403,82	
6256	Missions					691,50		691,50		691,50	
6257	Réceptions					333,45	333,45	333,45	333,45		0,00
	Sous Total compte 625					**2 428,77**	**333,45**	**2 428,77**	**333,45**	**2 095,32**	
6261	Frais d'affranchissements					490,40		490,40		490,40	
6262	Frais de télécommunication					7 144,75	440,00	7 144,75	440,00	6 704,75	
	Sous Total compte 626					**7 635,15**	**440,00**	**7 635,15**	**440,00**	**7 195,15**	
627	Services bancaires et assimiles					1,37		1,37		1,37	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					43 090,35	6 200,00	43 090,35	6 200,00	36 890,35	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					566 540,85	81 000,00	566 540,85	81 000,00	485 540,85	
6288	Autres					31 919,72	5 236,88	31 919,72	5 236,88	26 682,84	
	Sous Total compte 628					**641 550,92**	**92 436,88**	**641 550,92**	**92 436,88**	**549 114,04**	
	Sous Total compte 62					**717 042,20**	**96 538,02**	**717 042,20**	**96 538,02**	**620 504,18**	
6331	Versement mobilité					36 158,00		36 158,00		36 158,00	
6333	Participation des employeurs à la format					32 869,00		32 869,00		32 869,00	
6334	Cotisations au centre national de gestio					2 959,21		2 959,21		2 959,21	
	Sous Total compte 633					**71 986,21**		**71 986,21**		**71 986,21**	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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 63					**71 986,21**		**71 986,21**		**71 986,21**	
64111	Rémunération principale					1 819 487,30		1 819 487,30		1 819 487,30	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					5 055,66		5 055,66		5 055,66	
64115	Supplément familial de traitement					27 824,91		27 824,91		27 824,91	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI					214 613,06		214 613,06		214 613,06	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					8 125,89		8 125,89		8 125,89	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					86 818,07		86 818,07		86 818,07	
641188	Autres					405 598,18		405 598,18		405 598,18	
	Sous Total compte 64118					**715 155,20**		**715 155,20**		**715 155,20**	
	Sous Total compte 6411					**2 567 523,07**		**2 567 523,07**		**2 567 523,07**	
64131	Rémunération principale					1 141 622,58	691,95	1 141 622,58	691,95	1 140 930,63	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI					116 381,94		116 381,94		116 381,94	
641385	Majoration horaire pour travail de nuit					6 432,61		6 432,61		6 432,61	
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des					67 926,88		67 926,88		67 926,88	
	Sous Total compte 64138					**190 741,43**		**190 741,43**		**190 741,43**	
	Sous Total compte 6413					**1 332 364,01**	**691,95**	**1 332 364,01**	**691,95**	**1 331 672,06**	
64151	Rémunération principale					12 470,85		12 470,85		12 470,85	
	Sous Total compte 6415					**12 470,85**		**12 470,85**		**12 470,85**	
6417	Apprentis					11 429,58		11 429,58		11 429,58	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						47 612,31		47 612,31		47 612,31
	Sous Total compte 641					**3 923 787,51**	**48 304,26**	**3 923 787,51**	**48 304,26**	**3 875 483,25**	
64511	Cotisations à l'URSSAF					701 040,00		701 040,00		701 040,00	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					55 195,00		55 195,00		55 195,00	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					52 756,00		52 756,00		52 756,00	
64515	Cotisations à la CNRACL					716 258,82		716 258,82		716 258,82	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					7 295,88	101,05	7 295,88	101,05	7 194,83	
	Sous Total compte 6451					**1 532 545,70**	**101,05**	**1 532 545,70**	**101,05**	**1 532 444,65**	
	Sous Total compte 645					**1 532 545,70**	**101,05**	**1 532 545,70**	**101,05**	**1 532 444,65**	
6471	Prestations versées pour le cpte du FNAL					16 436,00		16 436,00		16 436,00	
6473	Allocations de chômage					1 333,34		1 333,34		1 333,34	
6475	Médecine du travail					11 029,00		11 029,00		11 029,00	
	Sous Total compte 647					**28 798,34**		**28 798,34**		**28 798,34**	
6488	Autres charges diverses de personnel					93 147,07	5 946,00	93 147,07	5 946,00	87 201,07	
	Sous Total compte 648					**93 147,07**	**5 946,00**	**93 147,07**	**5 946,00**	**87 201,07**	
	Sous Total compte 64					**5 578 278,62**	**54 351,31**	**5 578 278,62**	**54 351,31**	**5 523 927,31**	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					3 077,57		3 077,57		3 077,57	
6518	Autres					1 814,35		1 814,35		1 814,35	
	Sous Total compte 651					**4 891,92**		**4 891,92**		**4 891,92**	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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
6541	Créances admises en non valeur					5 311,27		5 311,27		5 311,27	
	Sous Total compte 654					**5 311,27**		**5 311,27**		**5 311,27**	
6588	Autres					296,77		296,77		296,77	
	Sous Total compte 658					**296,77**		**296,77**		**296,77**	
	Sous Total compte 65					**10 499,96**		**10 499,96**		**10 499,96**	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					388 614,34	48 629,92	388 614,34	48 629,92	339 984,42	
	Sous Total compte 661					**388 614,34**	**48 629,92**	**388 614,34**	**48 629,92**	**339 984,42**	
	Sous Total compte 66					**388 614,34**	**48 629,92**	**388 614,34**	**48 629,92**	**339 984,42**	
673	Titres annulés exercices antérieurs					2 054,93		2 054,93		2 054,93	
678	Autres charges exceptionnelles					1 172,58		1 172,58		1 172,58	
	Sous Total compte 67					**3 227,51**		**3 227,51**		**3 227,51**	
68111	Immob incorporelles					6 685,14		6 685,14		6 685,14	
68112	Immob corporelles					710 326,46		710 326,46		710 326,46	
	Sous Total compte 6811					**717 011,60**		**717 011,60**		**717 011,60**	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					25 500,00		25 500,00		25 500,00	
	Sous Total compte 681					**742 511,60**		**742 511,60**		**742 511,60**	
	Sous Total compte 68					**742 511,60**		**742 511,60**		**742 511,60**	
	Total classe 6					**8 448 925,15**	**262 294,35**	**8 448 925,15**	**262 294,35**	**8 234 243,11**	**47 612,31**
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						22,60		22,60		22,60

40/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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
7088	Autres produits d'activités annexes						11 739,46		11 739,46		11 739,46
	Sous Total compte 708						**11 762,06**		**11 762,06**		**11 762,06**
	Sous Total compte 70						**11 762,06**		**11 762,06**		**11 762,06**
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						3 066 855,00		3 066 855,00		3 066 855,00
7351121	Accueil temporaire avec hébergement						233 867,00		233 867,00		233 867,00
7351128	Autres financements complémentaires						10 407,00		10 407,00		10 407,00
	Sous Total compte 735112						**244 274,00**		**244 274,00**		**244 274,00**
	Sous Total compte 73511						**3 311 129,00**		**3 311 129,00**		**3 311 129,00**
	Sous Total compte 7351						**3 311 129,00**		**3 311 129,00**		**3 311 129,00**
735211	Part afférente à l'hébergement					58 000,00	854 394,63	58 000,00	854 394,63		796 394,63
7352121	Hébergement permanent des résidents					53 941,36	427 709,66	53 941,36	427 709,66		373 768,30
	Sous Total compte 735212					**53 941,36**	**427 709,66**	**53 941,36**	**427 709,66**		**373 768,30**
	Sous Total compte 73521					**111 941,36**	**1 282 104,29**	**111 941,36**	**1 282 104,29**		**1 170 162,93**
	Sous Total compte 7352					**111 941,36**	**1 282 104,29**	**111 941,36**	**1 282 104,29**		**1 170 162,93**
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					405 597,47	3 011 888,65	405 597,47	3 011 888,65		2 606 291,18
	Sous Total compte 73531					**405 597,47**	**3 011 888,65**	**405 597,47**	**3 011 888,65**		**2 606 291,18**
73532	Part afférente à la dépendance					45 720,60	363 718,87	45 720,60	363 718,87		317 998,27
7353511	Part afférente à l'hébergement					12 724,10	165 660,54	12 724,10	165 660,54		152 936,44
7353512	Part afférente à la dépendance					2 958,20	39 804,72	2 958,20	39 804,72		36 846,52

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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 735351					**15 682,30**	**205 465,26**	**15 682,30**	**205 465,26**		**189 782,96**
	Sous Total compte 73535					**15 682,30**	**205 465,26**	**15 682,30**	**205 465,26**		**189 782,96**
	Sous Total compte 7353					**467 000,37**	**3 581 072,78**	**467 000,37**	**3 581 072,78**		**3 114 072,41**
	Sous Total compte 735					**578 941,73**	**8 174 306,07**	**578 941,73**	**8 174 306,07**		**7 595 364,34**
7381	Produits à la charge de la CAF						50 033,50		50 033,50		50 033,50
7388	Autres						5 328,00		5 328,00		5 328,00
	Sous Total compte 738						**55 361,50**		**55 361,50**		**55 361,50**
	Sous Total compte 73					**578 941,73**	**8 229 667,57**	**578 941,73**	**8 229 667,57**		**7 650 725,84**
7488	Autres						11 300,00		11 300,00		11 300,00
	Sous Total compte 748						**11 300,00**		**11 300,00**		**11 300,00**
	Sous Total compte 74						**11 300,00**		**11 300,00**		**11 300,00**
7588	Autres produits divers de gestion couran						35 042,28		35 042,28		35 042,28
	Sous Total compte 758						**35 042,28**		**35 042,28**		**35 042,28**
	Sous Total compte 75						**35 042,28**		**35 042,28**		**35 042,28**
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						4 547,20		4 547,20		4 547,20
777	Quote-part des subv d'investisSEM						118 775,00		118 775,00		118 775,00
778	Autres produits exceptionnels						55 344,02		55 344,02		55 344,02
	Sous Total compte 77						**178 666,22**		**178 666,22**		**178 666,22**
	Total classe 7					**578 941,73**	**8 466 438,13**	**578 941,73**	**8 466 438,13**		**7 887 496,40**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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
	Total général	**21 045 706,24**	**21 045 706,24**	**27 345 816,00**	**28 145 407,88**	**9 542 249,28**	**8 742 657,40**	**57 933 771,52**	**57 933 771,52**	**29 083 227,55**	**29 083 227,55**

43/

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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

État C1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 040032 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ESMS ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS DAX

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

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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)	
hébergement	180 080,19	362 802,42	-145 403,70	397 478,91
dépendance soins	-509 721,39	116 527,33	-250 904,12	-644 098,18

(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 excèdentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.
Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").
(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.

45/

État C1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 040032 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ESMS ETABLISSEMENT : EHPAD - CCAS DAX

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

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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)
hébergement					542 882,61	-145 403,70
dépendance soins					116 527,33	-760 625,51

(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 excèdentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.
Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").
(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.

45/

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

54801 - EHPAD - CCAS DAX 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)	
hébergement	349 892,83	397 478,91		747 371,74
dépendance soins	-649 027,23		-644 098,18	-1 293 125,41

(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 excèdent ou d'un déficit.
(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excèdentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.
Le RAN excèdentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

46/

Page des signatures

54801 - EHPAD - CCAS DAX Exercice 2025

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

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **EHPAD - CCAS DAX** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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

Accusé de réception en préfecture
040-264000860-20260225-20260225-6-DE
Date de télétransmission : 03/03/2026
Date de réception préfecture : 03/03/2026