

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

ETABLISSEMENT

RESIDENCE AUTONOMIE DE GRANDE FONTAINE - CIAS DU CHOLETAIS

ADRESSE :

24 avenue Maudet Pôle Social Germaine Heulin 49300 CHOLET

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CENTRE INTERCOMMUNAL DE L'ACTION SOCIALE DU CHOLETAIS

TELEPHONE / FAX / Email :

FAX :

Email :

NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant
qualité pour représenter l'établissement ou service:

N° FINISS:

490537172

CATEGORIE :

202 - Logement foyer

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

FPT (titre III)

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

26/05/2026

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1

Classe 6-groupes II et III de produits :

364000,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réal 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
ACHATS							
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
602 Achats stockés - Autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
603 Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
606 Achats non stockés de matières et fournitures	55 764,18	79 250,00	0,00	0,00	0,00		74 050,00
607 Achats de marchandise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
SERVICES EXTERIEURS							
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
6241 Transports de biens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6242 Transports d'usagers	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00		1 000,00
6247 Transports collectifs du personnel	222,92	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6248 Transports divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
625 Déplacements, missions et réceptions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	127 760,37	120 000,00	0,00	0,00	0,00		135 000,00
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00		500,00
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6287 Remboursements de frais	662,88	600,00	0,00	0,00	0,00		600,00
6288 Autres prestations	5 956,60	12 050,00	0,00	0,00	0,00		14 850,00
TOTAL GROUPE I	190 366,95	213 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 000,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réal 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
 GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
621 Personnel extérieur à l'établissement	10 382,81	22 300,00	0,00	0,00	0,00		21 300,00
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	19 068,88	10 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	6 406,47	6 378,00	0,00	0,00	0,00		6 378,00
641 Rémunérations du personnel non médical	325 527,02	329 502,00	0,00	43 460,00	43 460,00		376 462,00
642 Rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	123 954,45	142 987,00	0,00	0,00	0,00		145 357,00
646 Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
647 Autres charges sociales	14 512,00	15 344,00	0,00	0,00	0,00		17 191,00
648 Autres charges de personnel	1 417,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00		8 000,00
TOTAL GROUPE II	501 268,63	534 511,00	0,00	43 460,00	43 460,00	0,00	574 688,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réel 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
 GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
612 Redevances de crédit-bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6132 Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6135 Locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
614 Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6152 Entretien et réparations sur biens immobilières	18 813,07	31 500,00	0,00	0,00	0,00		22 000,00
6155 Entretien et réparations sur biens mobilières	3 474,46	5 000,00	0,00	0,00	0,00		5 000,00
6156 Maintenance	7 351,16	12 180,00	0,00	0,00	0,00		15 326,00
616 Primes d'assurances	5 375,08	5 270,00	0,00	1 225,00	1 225,00		6 495,00
617 Etudes et recherches	7 444,37	1 000,00	0,00	0,00	0,00		1 000,00
618 Divers	719,00	774,00	0,00	0,00	0,00		800,00
623 Information, publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
627 Services bancaires et assimilés	1,15	70,00	0,00	0,00	0,00		70,00
635 Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
637 Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		360,00
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
655 Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
657 Subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
658 Charges diverses de gestion courante	1,63	10,00	0,00	0,00	0,00		10,00
CHARGES FINANCIÈRES							
66 Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00		200,00
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (M22)	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00		2 000,00
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
678 Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS							
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	13 999,81	17 000,00	0,00	-7 537,00	-7 537,00		12 063,00
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à repartir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6815 Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
686 Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687461 Dot. aux provisions réglementées: réserves des plus-values netes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687462 Dot. aux provisions réglementées: réserves des plus-values netes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68748 Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6876 Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6894 Engagements à réaliser sur subventions attribuées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6895 Engagements à réaliser sur dons manuels affectés (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6897 Engagements à réaliser sur legs et donations affectées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III	57 179,73	75 484,00	0,00	-6 312,00	-6 312,00	0,00	65 279,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	748 815,31	823 895,00	0,00	37 148,00	37 148,00	0,00	865 967,00
	RAN 2024	RAN 2025	Report à nouveau 2026				
002 Déficit de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00					0,00
005 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00					0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	748 815,31	823 895,00	0,00	37 148,00	37 148,00	0,00	865 967,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réal 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731224 et 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article 242-4 du CASF (prix de journée)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	362 081,97	357 500,00	0,00	0,00	0,00		380 000,00
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7351	<i>dont produits à la charge de l'assurance maladie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7352	<i>dont produits à la charge du département</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7353	<i>dont produits à la charge de l'usager</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
738	Produits à la charge d'autres financeurs	5 095,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00		7 000,00
TOTAL GROUPE I		367 176,97	364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387 000,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70	Produits sauf 7082	191 785,87	175 250,00	0,00	0,00	0,00		216 000,00
70821	Forfaits journaliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
71	Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
72	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation et participations	134 764,75	233 339,00	0,00	-33 106,00	-33 106,00		186 413,00
75	Autres produits de gestion courante	1,22	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6459/69/7 9	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	62 403,65	51 206,00	0,00	64 544,01	64 544,01		70 744,01
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE II		388 955,49	459 795,00	0,00	31 438,01	31 438,01	0,00	- 473 157,01

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réal 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
 GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES							
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
775 Produits des cessions d'éléments d'actif	306,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	42,00	100,00	0,00	-58,00	-58,00		42,00
778 Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES PRODUITS							
781 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	1,10	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78725 Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78741 Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78742 Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787461 Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787462 Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78748 Autres reprises (sur provisions réglementées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7876 Dont reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7891 Utilisation des fonds reportés (ESSMS privés)					0,00		
78921 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00		
78922 Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00		
7894 Utilisation des fonds dédiés sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)					0,00		
7895 Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00		
7896 Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)					0,00		
79 Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III	349,10	100,00	0,00	-58,00	-58,00	0,00	42,00
TOTAL GÉNÉRAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	756 481,56	823 895,00	0,00	31 380,01	31 380,01	0,00	860 199,01
	RAN 2024	RAN 2025			Report à nouveau 2026		
002 Excédent de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00			5 767,99		5 767,99
005 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00			0,00		0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	756 481,56	823 895,00	0,00	31 380,01	37 148,00	0,00	865 967,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

SECTION D'INVESTISSEMENT : EMPLOIS

		Réal 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel 2026
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
1161 /115921	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	42,00	100,00	-58,00
Reprises				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	3 837,03	8 000,00	0,00
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	13 081,37	30 900,00	11 666,76
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	0,00	0,00	0,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		16 960,40	39 000,00	11 608,76

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET
SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

SECTION D'INVESTISSEMENT : RESSOURCES

	Réel 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel 2026
Augmentation des fonds propres			
10 Apports, capitaux et fond propres	1 599,33	0,00	0,00
1161 / Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
11592 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
Dotations aux provisions			
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15 Provisions	0,00	0,00	0,00
Augmentation des dettes financières			
16 Emprunts et dettes assimilées	4 577,60	22 000,00	-22 600,00
17 Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison			
18 Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)			
20 Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Autres			
28 Amortissements des immobilisations (dotations)	13 999,81	17 000,00	-7 537,00
29 Dépréciation des immobilisations (dotations)	0,00	0,00	0,00
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0,00	0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
59 Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)			
001	0,00	0,00	41 745,76
Amortissements comptables excédentaires différés			
004	0,00	0,00	0,00
Déficit prévisionnel d'investissement (2)			
007	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL			
	20 176,74	39 000,00	11 608,76

ANNEXE 4 : Bilan Financier

BIENS		2024	Réel 2025	FINANCEMENTS		2024	Réel 2025
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles brutes		1 772,34 €	1 772,34 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres		133 202,48 €	142 095,64 €
Immobilisations corporelles brutes		321 310,45 €	324 521,37 €	Excédents affectés à l'investissement			
- Terrains				Subventions d'investissement		387,53 €	345,53 €
- Agencements de terrain				Réserve de compensation des charges d'amortissement			
- Constructions				Provisions pour renouvellement des immobilisations			
- Installations techniques, matériel et outillage		2 026,73 €	2 026,73 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)			
- Autres immobilisations corporelles		319 283,72 €	322 494,64 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif			
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours				Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)			
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)				Dépôts et cautionnements reçus		26 926,55 €	24 946,43 €
				Amortissements des immobilisations corporelles		184 745,35 €	199 050,13 €
				- Agencements de terrain			
				- Constructions			
Immobilisations financières				- Installations techniques, matériel et outillage		487,53 €	667,53 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)				- Autres immobilisations corporelles		184 257,82 €	198 382,60 €
				Amortissement des immobilisations incorporelles		1 772,34 €	1 772,34 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices				Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)			
Autres		170,60 €	170,60 €	Dépréciation des immobilisations			
Comptes de liaison investissement (2)				Autres (6)			
				Compte de liaison investissement (2) (7)			
Total II		323 253,39 €	326 464,31 €	Total I		347 034,25 €	368 210,07 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)		23 780,86 €	41 745,76 €
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (3)				Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR			
Résultat déficitaire (3)			3 342,88 €	Réserves de compensation des déficits		35 000,00 €	35 000,00 €
Créances glissantes				Résultat excédentaire (3)		7 666,25 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)				Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		1 444,62 €	9 110,87 €
				Provisions pour risques et charges			
				Fonds dédiés à l'exploitation (2)			
				Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers			
				Autres			
Compte de liaison trésorerie (stable)				Compte de liaison trésorerie (stable)			
Total IV		0,00 €	3 342,88 €	Total III		44 110,87 €	44 110,87 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		44 110,87 €	40 767,99 €
Fonds de roulement net global négatif		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif		67 891,73 €	82 513,75 €
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks et en-cours				Avances reçues			
Avances et acomptes versés				Fournisseurs		31 957,80 €	23 869,00 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients		50 610,50 €	49 674,00 €	Dettes sociales et fiscales		303,21 €	
Créances diverses d'exploitation				Dettes diverses d'exploitation			
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)				Produits constatés d'avance			
Charges constatées d'avance				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Dépenses pour congés payés				Fonds déposés par les résidents			
Autres		49 542,24 €	57 967,02 €	Autres			
Compte de liaison d'exploitation				Compte de liaison d'exploitation			1 258,27 €
Total VI		100 152,74 €	107 641,02 €	Total V		32 261,01 €	25 127,27 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)		67 891,73 €	82 513,75 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)		0,00 €	0,00 €
Liquidités				Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement				Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités				Fonds des majeurs protégés			
Autres				Concours bancaires courants			
				Ligne de trésorerie			
				Intérêts courus non échus			
Compte de liaison trésorerie				Autres (dont emprunts à un an au plus)			
Total VIII		0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie			
Trésorerie positive (VIII-VII)		0,00 €	0,00 €	Total VII		0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		423 406,13 €	437 448,21 €	Trésorerie négative (VII-VII)		0,00 €	0,00 €
				TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		423 406,13 €	437 448,21 €

- (1) : PPP = partenariat public privé
(2) : ESSMS privés seulement
(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

- (4) : ESSMS publics seulement
(5) : Montant précédé du signe "-"
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(7) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

