

Annexe 1bis : Cadre normalisé de présentation de la décision modificative (DM) ou du virement de crédits (VC) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles (hors établissements relevant des articles L. 342-1 et R. 314-242)

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

Période d'observation (Janvier 2023 à ... 2023) :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement (*)	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP principal/annexe	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
CIAS EHPAD LA CORMETIERE	3 rue Jules Ladoumègue 49300 CHOLET	490536547	EHPAD		82	82	365	Oui		Non
CIAS LES MAGNOLIAS	7 rue Tourmerit 49300 CHOLET	490016565	EHPAD		10	10	252	Oui		Non
CIAS EHPAD LE VAL D'EVRE	9 rue de la Quintaine 49340 TREMENTINES	490004249	EHPAD		64	64	365	Oui		Non
CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE	80 avenue du Parc 49300 CHOLET	490017480	EHPAD		74	74	365	Oui		Non



Convention collective majoritaire de travail:

(*) : N° FINESS de l'ESSMS ou, pour les établissements publics, de l'activité.
 (**): Compte de résultat prévisionnel principal
 (***) : Compte de résultat prévisionnel annexe (en application de l'article R. 314-217 du CASF)

Raison sociale :	CIAS EHPAD LA CORMETIERE
FINESS ET :	490536547

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
ACHATS				
601/602/ Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603 Achats non stockés de matières et fournitures	432 290,00 €	0,00 €	40 000,00 €	472 290,00 €
606 Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
607 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713				

SERVICES EXTERIEURS

6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	9 000,00 €	0,00 €	0,00 €	9 000,00 €
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242 Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625 Déplacements, missions et réceptions	250,00 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €
626 Frais postaux et frais de télécommunications	5 050,00 €	0,00 €	0,00 €	5 050,00 €
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	10 600,00 €	0,00 €	0,00 €	10 600,00 €
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	1 350,00 €	0,00 €	0,00 €	1 350,00 €
6284 Prestations d'informaqtique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	17 500,00 €	0,00 €	0,00 €	17 500,00 €
6288				
TOTAL GRUPE I	476 040,00 €	0,00 €	40 000,00 €	516 040,00 €

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
621 Personnel extérieur à l'établissement	123 450,00 €	12 352,39 €	0,00 €	135 802,39 €
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	1 900,00 €	0,00 €	1 900,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	43 830,00 €	2 260,00 €	0,00 €	46 090,00 €
641 Rémunérations du personnel non médical	1 852 532,00 €	-27 331,04 €	0,00 €	1 825 200,96 €
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	676 393,00 €	2 000,00 €	0,00 €	678 393,00 €
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647 Autres charges sociales	63 060,00 €	2 398,65 €	0,00 €	65 448,65 €
648 Autres charges de personnel	13 500,00 €	6 430,00 €	0,00 €	19 930,00 €
TOTAL GRUPE II	2 772 765,00 €	0,00 €	0,00 €	2 772 765,00 €

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Dernier EPRD exécution Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
612				
613				
614				
615				
616				
617				
618				
623				
627				
635				
637				
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Locations	253 150,00 €	0,00 €	0,00 €	253 150,00 €
Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entretien et réparations	69 200,00 €	0,00 €	0,00 €	69 200,00 €
Primes d'assurances	40 120,00 €	0,00 €	0,00 €	40 120,00 €
Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Divers	1 150,00 €	0,00 €	0,00 €	1 150,00 €
Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Services bancaires et assimilés	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 720,00 €	0,00 €	0,00 €	1 720,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €
655	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	10,00 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	0,00 €	68,04 €	0,00 €	68,04 €
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	2 675,00 €	-68,04 €	0,00 €	2 606,96 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	68 000,00 €	0,00 €	-24 116,00 €	43 884,00 €
6812	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III	439 125,00 €	0,00 €	-24 116,00 €	415 009,00 €
TOTAL DES CHARGES	3 687 930,00 €	0,00 €	15 884,00 €	3 703 814,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €			0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 687 930,00 €			3 703 814,00 €
PRINCIPAL/ANNEXE				

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
731224/	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 225 315,00 €	0,00 €	1 225 315,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	391 950,00 €	0,00 €	50 203,87 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 649 040,00 €	1 1464,00 €	442 153,87 €
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	1 660 504,00 €
736	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	3 266 305,00 €	0,00 €	61 667,87 €	3 327 972,87 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	3 700,00 €	0,00 €	3 700,00 €
70821	Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4 ^e alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
64-19	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
64-29	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	67 000,00 €	0,00 €	67 000,00 €
64-39	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
64-59/	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
64-89	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	20 890,00 €	0,00 €	20 890,00 €
6611	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activités	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	91 590,00 €	0,00 €	0,00 €	91 590,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	16 000,00 €	0,00 €	16 000,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/778.1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778.1	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		16 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 000,00 €			
TOTAL DES PRODUITS		3 373 895,00 €	0,00 €	61 667,87 €	3 435 562,87 €				
DEFICIT PREVISIONNEL		314 035,00 €			268 251,13 €				
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		3 687 930,00 €			3 703 814,00 €				

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €

	Ratios	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
Marge brute d'exploitation		-259 360,00 €			-237 692,13 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)		3 270 005,00 €			3 331 672,87 €
Taux de marge brute		-7,93%			-7,13%
Résultat net		-314 035,00 €			-268 251,13 €
Produits complets de classe 7 - c/709 et c/713		3 286 005,00 €			3 347 672,87 €
Taux de résultat		-9,56%			-8,01%

Note: Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASP (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédant.
 (*) : EPRD issu de l'ajustement de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Raison sociale :	CIAS LES MAGNOLIAS
FINESS ET :	490016565

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

	Dernier EPRD exécution Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
ACHATS				
601/602/	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603				
606	Achats non stockés de matières et fournitures	15 100,00 €	0,00 €	15 100,00 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	57 000,00 €	0,00 €	57 000,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6261	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	500,00 €	0,00 €	500,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	342,00 €	342,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/	Divers - Remboursements de frais et autres	200,00 €	3 780,00 €	3 980,00 €
6288				
TOTAL GROUPE I	72 800,00 €	3 780,00 €	342,00 €	76 922,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
	Dernier EPRD exécution Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	43 000,00 €	0,00 €	36 270,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	4 000,00 €	-3 780,00 €	220,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	1 430,00 €	0,00 €	1 430,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	76 600,00 €	1 000,00 €	92 600,00 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	30 170,00 €	0,00 €	30 170,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	800,00 €	0,00 €	800,00 €
648	Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	156 000,00 €	-9 510,00 €	15 000,00 €	161 490,00 €

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Dernier EPRD exécution exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	1 700,00 €	0,00 €	1 700,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	2 750,00 €	0,00 €	2 750,00 €
616	Primes d'assurances	2 865,00 €	0,00 €	2 865,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	5 730,00 €	5 730,00 €
618	Divers	425,00 €	0,00 €	425,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	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 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	10,00 €	0,00 €	10,00 €

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----	---------------------	--------	--------	--------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	600,00 €	-79,00 €	521,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	300,00 €	79,00 €	379,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	2 400,00 €	0,00 €	-1 120,00 €	1 280,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	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 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6995) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	11 050,00 €	5 730,00 €	-1 120,00 €	15 660,00 €
-------------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------

TOTAL DES CHARGES	239 850,00 €	0,00 €	14 222,00 €	254 072,00 €
--------------------------	---------------------	---------------	--------------------	---------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €			0,00 €
------------------------------	---------------	--	--	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	239 850,00 €			254 072,00 €
--	---------------------	--	--	---------------------

Présentation des produits :

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Dernier EPRD exécution Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
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 €
731224/ 7312132 Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732 Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222 Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734 Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7351 Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	117 165,00 €	0,00 €	20 049,00 €	137 214,00 €
7352 Produits des EHPAD à la charge du département	22 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €	27 000,00 €
7353 Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	66 500,00 €	0,00 €	4 900,00 €	71 400,00 €
7358 Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	205 665,00 €	0,00 €	29 949,00 €	235 614,00 €

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Dernier EPRD exécution Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
70 Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70921, 70822 et 70823)	180,00 €	0,00 €	120,00 €	300,00 €
70821 Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822 Participations des personnes handicapées prévues au 4 ^e alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	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 €
71 Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72 Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74 Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75 Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603 Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609 Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	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 €
629 Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00 €	0,00 €	803,00 €	803,00 €
6429 Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439 Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/ 69/79 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activités	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611 Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	180,00 €	0,00 €	923,00 €	1 103,00 €

GRUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Dernier EPRD exécution Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
76 Produits financiers	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 €
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775 Produits des cessations d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777 Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778 Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781 Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	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 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	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 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS		205 845,00 €	0,00 €	30 872,00 €	236 717,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL		34 005,00 €			17 355,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		239 850,00 €			254 072,00 €

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0,00 €

Ratios	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
Marge brute d'exploitation	-30 705,00 €			-15 175,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	205 845,00 €			236 914,00 €
Taux de marge brute	-14,92%			-6,43%
Résultat net	-34 005,00 €			-17 355,00 €
Produits comptés de classe 7 - c/709 et c/713	205 845,00 €			236 914,00 €
Taux de résultat	-16,52%			-7,36%

Notes : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASP (dotaions non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.
 (*) : EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précedentes

Raison sociale :	CIAS EHPAD LE VAL PÉVRE
FINESS ET :	490004249

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
ACHATS				
601/602/ Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606 Achats non stockés de matières et fournitures	340 765,00 €	-1 700,00 €	30 000,00 €	369 065,00 €
607 Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	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 €

SERVICES EXTERIEURS

6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	5 500,00 €	0,00 €	0,00 €	5 500,00 €
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/8242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242 Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625 Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626 Frais postaux et frais de télécommunications	5 655,00 €	0,00 €	0,00 €	5 655,00 €
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	850,00 €	0,00 €	0,00 €	850,00 €
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	20 500,00 €	0,00 €	0,00 €	20 500,00 €
TOTAL GROUPE I	378 270,00 €	-1 700,00 €	30 000,00 €	406 570,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
621 Personnel extérieur à l'établissement	790 490,00 €	0,00 €	0,00 €	790 490,00 €
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	200,00 €	1 800,00 €	0,00 €	2 000,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	26 020,00 €	1 332,50 €	0,00 €	27 352,50 €
641 Rémunérations du personnel non médical	1 077 798,00 €	-12 570,00 €	0,00 €	1 065 228,00 €
642 Rémunérations du personnel médical	14 500,00 €	-1 800,00 €	0,00 €	12 700,00 €
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	402 601,00 €	12 200,00 €	0,00 €	414 801,00 €
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647 Autres charges sociales	26 390,00 €	-962,50 €	0,00 €	25 427,50 €
648 Autres charges de personnel	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	2 500,00 €
TOTAL GROUPE II	2 340 499,00 €	0,00 €	0,00 €	2 340 499,00 €

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE.

	Dernier EPRD exécutive Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	147 090,00 €	0,00 €	147 090,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	48 900,00 €	1 394,19 €	50 294,19 €
616	Primes d'assurances	38 425,00 €	305,81 €	38 730,81 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	1 350,00 €	-10,00 €	1 340,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	100,00 €	25,00 €	125,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 500,00 €	0,00 €	1 500,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Perles sur créances irrécouvrables	3 000,00 €	-15,00 €	2 985,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
659	Charges diverses de gestion courante	50,00 €	0,00 €	50,00 €

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----	---------------------	--------	--------	--------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publiques)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	2 000,00 €	0,00 €	2 000,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	51 100,00 €	0,00 €	-20 017,00 €	31 083,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	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 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	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 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	293 515,00 €	1 700,00 €	-20 017,00 €	275 198,00 €
-------------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	3 012 284,00 €	0,00 €	9 983,00 €	3 022 267,00 €
--------------------------	-----------------------	---------------	-------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €			0,00 €
------------------------------	---------------	--	--	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 012 284,00 €			3 022 267,00 €
--	-----------------------	--	--	-----------------------

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
731	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
731224/ c/7312132)				
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 €
731224/	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7312132)				
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222				
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	995 243,00 €	0,00 €	0,00 €	995 243,00 €
7351	318 637,00 €	0,00 €	27 546,86 €	346 183,86 €
Produits des EHPAD à la charge du département	1 283 382,00 €	0,00 €	16 603,34 €	1 299 985,34 €
7352	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7358	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738				
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	2 597 262,00 €	0,00 €	44 150,20 €	2 641 412,20 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
70	57 100,00 €	0,00 €	0,00 €	57 100,00 €
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419	70 000,00 €	0,00 €	0,00 €	70 000,00 €
6429	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/	11 800,00 €	0,00 €	0,00 €	11 800,00 €
69/79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	138 700,00 €	0,00 €	0,00 €	138 700,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
76	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
773	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	5 000,00 €	0,00 €	-447,00 €	4 553,00 €
778	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	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 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	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 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'acif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL GROUPE III	5 000,00 €	0,00 €	-447,00 €	4 553,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	2 740 982,00 €	0,00 €	43 703,20 €	2 784 685,20 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	271 322,00 €			237 601,80 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 012 284,00 €			3 022 267,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0,00 €
	Ratios				
	Marge brute d'exploitation	-223 222,00 €			-209 071,80 €
	Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	2 654 362,00 €			2 698 512,20 €
	Taux de marge brute	-8,41%			-7,75%
	Résultat net	-271 322,00 €			-237 601,80 €
	Produits comptés de classe 7 - c/709 et c/713	2 659 362,00 €			2 703 065,20 €
	Taux de résultat	-10,20%			-8,79%

Notes : Les CRPA relevant de l'annex R 314-74 du CASP (détachés non affectés et services indirects et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.
 (*) : EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Raison sociale :	CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE
FINESS ET :	490017480

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
ACHATS				
601/602/	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603				
606	Achats non stockés de matières et fournitures	488 894,00 €	520,00 €	16 430,00 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	5 000,00 €	0,00 €	300,00 €	5 300,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	7 000,00 €	80,00 €	0,00 €	7 080,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 756,00 €	0,00 €	0,00 €	2 756,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	28 302,00 €	0,00 €	0,00 €	28 302,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	636,00 €	50,47 €	364,00 €	1 050,47 €
6284	Prestations d'informaticque à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/					
6288	Divers - Remboursements de frais et autres	23 378,00 €	-50,47 €	302,00 €	23 629,53 €
TOTAL GROUPE I		535 956,00 €	600,00 €	17 396,00 €	553 952,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023	
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	173 500,00 €	3 725,66 €	105 563,13 €	282 788,81 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	300,00 €	2 000,00 €	-300,00 €	2 000,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	49 470,00 €	-50,00 €	-2 435,00 €	46 985,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 788 950,00 €	-13 006,36 €	34 916,26 €	1 810 859,90 €
642	Rémunérations du personnel médical	16 810,00 €	-1 800,00 €	0,00 €	15 010,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	714 000,00 €	-2 000,00 €	-15 363,64 €	696 636,36 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	50 470,00 €	42,00 €	0,00 €	50 512,00 €
648	Autres charges de personnel	4 900,00 €	11 088,66 €	0,25 €	15 988,93 €
TOTAL GROUPE II		2 798 400,00 €	0,00 €	122 381,00 €	2 920 781,00 €

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Dernier EPRD exécutore Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
612	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	265 971,00 €	-1 249,89 €	0,00 €	264 721,11 €
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	62 519,00 €	-1 905,34 €	1 090,00 €	61 703,66 €
616	39 778,00 €	2 555,23 €	0,00 €	41 333,23 €
617	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	2 082,00 €	0,00 €	0,00 €	2 082,00 €
623	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	91,00 €	0,00 €	0,00 €	91,00 €
635	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	5 300,00 €	0,00 €	0,00 €	5 300,00 €
655	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	22,00 €	0,00 €	5,00 €	27,00 €

CHARGES FINANCIERES

66	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----	--------	--------	--------	--------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	530,00 €	0,00 €	0,00 €	530,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	73 578,00 €	0,00 €	-6 425,00 €	67 153,00 €
6812	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	448 871,00 €	-600,00 €	-5 330,00 €	442 941,00 €
-------------------------	---------------------	------------------	--------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	3 783 227,00 €	0,00 €	134 447,00 €	3 917 674,00 €
--------------------------	-----------------------	---------------	---------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €			0,00 €
------------------------------	---------------	--	--	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 783 227,00 €			3 917 674,00 €
PRINCIPALIANNEE				

Présentation des produits :

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
731224/	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7312132	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 154 510,00 €	0,00 €	1 309 545,00 €
7351	Produits des EHPAD à la charge du département	746 490,00 €	-13 813,00 €	732 677,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 266 868,00 €	99 472,31 €	1 366 340,31 €
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7358	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738		0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	3 167 868,00 €	0,00 €	240 694,31 €	3 408 562,31 €

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	4 258,00 €	-419,00 €	3 839,00 €
70821	Forfaits journaliers	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 €
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Autres produits de gestion courante	31 811,00 €	-30 161,00 €	1 650,00 €
75	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	113 022,00 €	-54 947,00 €	58 080,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations des personnels handicapés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439	Remboursements sur rémunérations des personnels handicapés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	14 994,00 €	11 221,00 €	26 215,00 €
69/79	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489		0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611		0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	164 090,00 €	0,00 €	-74 306,00 €	89 784,00 €

GRUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessations d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	54 465,00 €	-1 187,00 €	53 278,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	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 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	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 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		54 465,00 €	0,00 €	-1 187,00 €	53 278,00 €
TOTAL DES PRODUITS		3 386 423,00 €	0,00 €	165 201,31 €	3 551 624,31 €
DEFICIT PREVISIONNEL		396 804,00 €			366 049,69 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		3 783 227,00 €			3 917 674,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €
Ratios		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
Marge brute d'exploitation		-377 161,00 €			-351 844,69 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)		3 203 937,00 €			3 414 051,31 €
Taux de marge brute		-11,77%			-10,30%
Résultat net		-396 804,00 €			-366 049,69 €
Produits comptés de classe 7 - c/709 et c/713		3 258 402,00 €			3 467 329,31 €
Taux de résultat		-12,18%			-10,56%

Nota: Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASP (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.
 (*): EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Synthèse des CRP

FINESS ET	490536547
Raison sociale	CIAS EHPAD LA CORMETIERE

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	
	Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	476 040.00 €	516 040.00 €	3 266 305.00 €	
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 772 765.00 €	2 772 765.00 €	91 590.00 €	91 590.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	439 125.00 €	415 009.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 687 930.00 €	3 703 814.00 €	3 373 895.00 €	3 435 562.87 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	0.00 €	314 035.00 €	268 251.13 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 687 930.00 €	3 703 814.00 €	3 687 930.00 €	3 703 814.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	490016565
Raison sociale	CIAS LES MAGNOLIAS

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	
	Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	72 800.00 €	76 922.00 €	205 665.00 €	
Groupe II : charges afférentes au personnel	156 000.00 €	161 490.00 €	180.00 €	1 103.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	11 050.00 €	15 660.00 €	0.00 €	0.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	239 850.00 €	254 072.00 €	205 845.00 €	236 717.00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	0.00 €	34 005.00 €	17 355.00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	239 850.00 €	254 072.00 €	239 850.00 €	254 072.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	490004249
Raison sociale	CIAS EHPAD LE VAL D'EVRE

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	
	Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	378 270.00 €	406 570.00 €	2 597 262.00 €	
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 340 499.00 €	2 340 499.00 €	138 700.00 €	138 700.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	293 515.00 €	275 198.00 €	5 000.00 €	4 553.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 012 284.00 €	3 022 267.00 €	2 740 962.00 €	2 784 665.20 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	0.00 €	271 322.00 €	237 601.80 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 012 284.00 €	3 022 267.00 €	3 012 284.00 €	3 022 267.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	490017480
Raison sociale	CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	535 956.00 €	553 952.00 €	3 167 868.00 €	3 408 562.31 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 798 400.00 €	2 920 781.00 €	164 090.00 €	89 784.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	448 871.00 €	442 941.00 €	54 465.00 €	53 278.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 783 227.00 €	3 917 674.00 €	3 386 423.00 €	3 551 624.31 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	0.00 €	396 804.00 €	366 049.69 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 783 227.00 €	3 917 674.00 €	3 783 227.00 €	3 917 674.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	TOTAL GENERAL

(*) : EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2023

	CHARGES		PRODUITS		
	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 463 066.00 €	1 553 484.00 €	9 237 100.00 €	9 613 561.38 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	8 067 664.00 €	8 195 535.00 €	394 560.00 €	321 177.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	1 192 561.00 €	1 148 808.00 €	75 465.00 €	73 831.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	10 723 291.00 €	10 897 827.00 €	9 707 125.00 €	10 008 569.38 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (2)	0.00 €	0.00 €	1 016 166.00 €	889 257.62 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (2)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	10 723 291.00 €	10 897 827.00 €	10 723 291.00 €	10 897 827.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	
	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (2)	0.00 €	0.00 €	1 016 166.00 €	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	195 078.00 €	143 400.00 €	75 465.00 €	73 831.00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports sur fonds dédiés (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			0.00 €	0.00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	195 078.00 €	143 400.00 €	1 091 631.00 €	963 088.62 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0.00 €	0.00 €	896 553.00 €	819 688.62 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>	<i>9.24%</i>	<i>8.19%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL (TFP) - EXERCICE 2023

	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	
	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	896 553.00 €	819 688.62 €	0.00 €	
Remboursement des dettes financières	0.00 €	100 500.00 €	0.00 €	100 500.00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (3)	2 640.00 €	890 740.00 €	0.00 €	0.00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	436.00 €	436.00 €	0.00 €	0.00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	899 629.00 €	1 611 364.62 €	0.00 €	100 500.00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0.00 €	0.00 €	899 629.00 €	1 510 864.62 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	899 629.00 €	1 611 364.62 €	899 629.00 €	1 611 364.62 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (4)

	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €	- €	- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2023

	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié
FRNG estimé au 1er janvier	3 245 764.37 €	3 245 764.37 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-899 629.00 €	-1 510 864.62 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre	2 346 135.37 €	1 734 899.75 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (5) - EXERCICE 2023

	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié
BFR estimé au 1er janvier	3 240 932.11 €	3 240 932.11 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0.00 €	0.00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0.00 €	0.00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre	3 240 932.11 €	3 240 932.11 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

	Demier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié
Trésorerie au 1er janvier	4 832.26 €	4 832.26 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-899 629.00 €	-1 510 864.62 €
Trésorerie prévisionnelle au 31 décembre	-894 796.74 €	-1 506 032.36 €

- (1) EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes
- (2) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables* excédentaires différés (ligne 005)
- (3) Y compris participations et créances rattachées à des participations
- (4) ESSMS privés uniquement
- (5) A estimer à partir d'hypothèses réalistes d'évolution des postes du BFR (stocks, créances et dettes : effet volume et délais)

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

		Comptes	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023	EPRD modifié
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-1 016 166.00 €	-889 257.62 €
+ Flux internes (charges)			195 078.00 €	143 400.00 €
F R I	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	0.00 €	0.00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	195 078.00 €	143 400.00 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0.00 €	0.00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0.00 €	0.00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0.00 €	0.00 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0.00 €	0.00 €
	+ dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0.00 €	0.00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	c/6817	0.00 €	0.00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0.00 €	0.00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0.00 €	0.00 €
- Flux internes (produits)			75 465.00 €	73 831.00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0.00 €	0.00 €
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	75 465.00 €	73 831.00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0.00 €	0.00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	0.00 €	0.00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0.00 €	0.00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0.00 €	0.00 €
F R E	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0.00 €	0.00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0.00 €	0.00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	c/7817	0.00 €	0.00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0.00 €	0.00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0.00 €	0.00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			-896 553.00 €	-819 688.62 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>119 613.00 €</i>	<i>69 569.00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-1 016 166.00 €</i>	<i>-889 257.62 €</i>

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réalisé 2022	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	11 017,34 €	0,00 €	0,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽²⁾)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽²⁾	81 705,30 €	0,00 €	100 500,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽³⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	92 722,64 €	0,00 €	100 500,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	126 221,62 €	899 629,00 €	1 510 864,62 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	218 944,26 €	899 629,00 €	1 611 364,62 €

Emplois		Réalisé 2022	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	54 640,12 €	896 553,00 €	819 688,62 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 ⁽²⁾)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽²⁾	90 162,00 €	0,00 €	100 500,00 €
17	Dettes rattachées à des participations ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	3 310,99 €	8 240,00 €	9 980,00 €
21	Immobilisations corporelles	70 831,15 €	-5 600,00 €	680 760,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	16 962,89 €	58 333,00 €	83 000,00 €
23	- dont autres immobilisations corporelles	53 868,26 €	-63 933,00 €	597 760,00 €
26	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Participations et créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽³⁾	0,00 €	436,00 €	436,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	218 944,26 €	899 629,00 €	1 611 364,62 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	218 944,26 €	899 629,00 €	1 611 364,62 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement