

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) 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

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 :

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 soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD LA CORMETIERE	3 rue Jules Ladoumègue 49300 CHOLET	490536547	EHPAD		82	82	365	Oui	Non
ACCUEIL DE JOUR LES MAGNOLIAS	7 rue Tourment 49300 CHOLET	490016565	EHPAD		10	10	252	Oui	Non
EHPAD LE VAL D'EVRE	9 rue de la Quintaine 49340 TREMENTINES	490004249	EHPAD		64	64	365	Oui	Non
EHPAD LE VAL DE MOINE	80 avenue du Parc 49300 CHOLET	490017480	EHPAD		74	74	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Raison sociale :	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

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS			
601/602/603	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	314 475,47 €	356 724,79 €	472 290,00 €
607	0,00 €	0,00 €	0,00 €
708	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €

SERVICES EXTERIEURS

6111	8 018,00 €	10 553,70 €	9 000,00 €
6112	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	8 018,00 €	10 553,70 €	9 000,00 €

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	5,70 €	0,00 €	250,00 €
626	1 084,79 €	3 934,02 €	5 050,00 €
6281	9 545,84 €	9 342,37 €	10 600,00 €
6282	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6283	692,77 €	0,00 €	1 350,00 €
6284	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	13 998,22 €	14 621,68 €	17 500,00 €
	344 621,79 €	395 176,56 €	518 040,00 €

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
621	106 277,36 €	219 230,97 €	135 802,39 €
622	119,21 €	1 910,04 €	1 900,00 €
631	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	34 711,15 €	33 584,98 €	46 000,00 €
641	1 745 454,09 €	1 652 534,73 €	1 825 200,96 €
642	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	652 587,18 €	619 054,94 €	678 393,00 €
646	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	43 807,50 €	38 691,53 €	65 448,65 €
648	5 893,17 €	1 403,86 €	19 930,00 €
	2 598 849,66 €	2 566 411,06 €	2 772 765,00 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
612	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	251 136,35 €	250 803,67 €	263 150,00 €
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	57 879,97 €	63 679,33 €	69 200,00 €
616	40 588,73 €	41 620,35 €	40 120,00 €
617	0,00 €	0,00 €	0,09 €
618	2 637,67 €	3 158,27 €	1 150,00 €
623	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	79,32 €	82,07 €	100,00 €
635	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	1 360,62 €	1 363,84 €	1 220,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	0,00 €	1,20 €	3 000,00 €
655	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	1,37 €	1,37 €	18,00 €

CHARGES FINANCIERES

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	0,00 €	0,00 €	68,04 €
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	1 268,75 €	6 124,00 €	2 606,96 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	51 828,86 €	46 347,31 €	43 884,00 €
6812	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	1 808,00 €	0,00 €	0,00 €
687	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6896	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	408 409,64 €	413 201,41 €	415 009,00 €
TOTAL DES CHARGES	3 342 081,09 €	3 374 789,03 €	3 703 814,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	98 100,71 €	15 242,94 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 440 181,80 €	3 390 031,97 €	3 703 814,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
731	0,00 €	0,00 €	0,00 €
731224/7312	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7351	1 319 563,42 €	1 291 309,37 €	1 225 315,00 €
7352	357 141,79 €	441 811,56 €	442 153,87 €
7353	1 575 392,42 €	1 575 892,02 €	1 650 504,00 €
7358	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	3 253 087,63 €	3 305 012,95 €	3 327 972,87 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
70	1 016,35 €	3 542,21 €	3 700,00 €
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70824	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	5 136,60 €	2 657,00 €	0,00 €
75	220,78 €	1,66 €	0,00 €
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €
608	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419	149 327,13 €	41 377,08 €	67 600,00 €
6429	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/ 69/79	15 413,46 €	19 648,06 €	20 980,00 €
6489	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6511	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	171 114,34 €	67 228,01 €	91 590,00 €

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

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
76	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771	0,00 €	0,01 €	0,00 €
773	0,00 €	1 474,17 €	0,00 €
775	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	13 898,83 €	13 898,83 €	15 000,00 €
778	81,00 €	0,00 €	0,00 €
7791	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	0,00 €	420,00 €	0,00 €
786	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78746	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	15 979,83 €	17 793,01 €	16 000,00 €
TOTAL DES PRODUITS	3 440 181,80 €	3 390 031,97 €	3 435 562,87 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	268 251,13 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 440 181,80 €	3 390 031,97 €	3 703 014,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

	Ratios	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation		137 026,49 €	49 921,24 €	-237 692,13 €
Taux de marge courant d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)		3 259 461,36 €	3 311 213,92 €	3 331 672,87 €
Taux de marge brute	4,20%	1,51%	1,51%	-7,13%
Résultat net		98 100,71 €	15 242,94 €	-288 251,13 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713		3 275 441,19 €	3 329 006,83 €	3 347 672,87 €
Taux de résultat	3,00%	0,46%	0,46%	-8,01%

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASP (détachons non affectés et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Raison sociale :
FINESS ET :

ACCUEIL DE JOUR LES MAGNOLIAS
490016566

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

Présentation des charges :

ACHATS

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS			
601/602/603 Achat stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606 Achat non stockés de matières et fournitures	12 912,51 €	11 897,27 €	15 100,00 €
607 Achat de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'abaissement	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	52 917,41 €	22 357,69 €	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 €
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6282 Prestations d'entretien à l'extérieur	46 15 €	0,00 €	500,00 €
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	342,00 €
6284 Prestations d'entretien à l'intérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288 Divers - Remboursements de frais et autres	100,58 €	78,52 €	3 980,00 €
TOTAL GROUPE I	65 976,63 €	34 331,47 €	76 922,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
PERSONNEL			
621 Personnel extérieur et l'abaissement	36 167,63 €	22 911,93 €	36 270,00 €
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 320,00 €	2 628,00 €	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)	1 332,81 €	1 425,02 €	1 430,00 €
641 Rémunérations du personnel non médical	73 254,78 €	73 736,22 €	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	27 123,64 €	28 299,95 €	30 170,00 €
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647 Autres charges sociales	657,00 €	660,00 €	800,00 €
648 Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	139 855,64 €	129 651,12 €	161 490,00 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
CHARGES DE GESTION COURANTE			
612 Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613 Locations	2 903,16 €	1 473,39 €	1 700,00 €
614 Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615 Entretien et réparations	1 228,12 €	1 200,99 €	2 750,00 €
616 Primes d'assurances	2 644,07 €	2 535,13 €	2 865,00 €
617 Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	5 730,00 €
618 Divers	245,90 €	398,20 €	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 brevets, licences, logiciels, 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	818,92 €	0,00 €	0,00 €
655 Quotés-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	0,00 €	0,19 €	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)	225,00 €	0,00 €	521,00 €
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678 Autres charges exceptionnelles	2 024,13 €	1 072,01 €	379,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	1 723,04 €	1 544,89 €	1 280,00 €
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à repartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815 Dotations aux provisions de dépréciation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	42,00 €	0,00 €
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68744 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746 Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748 Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876 Reports en fonds dédiés (sauf c/6892) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689 Reports en fonds dédiés (sauf c/6892) (ESSMS privés)	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 €
68922 Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	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 €
TOTAL GROUPE III	10 993,42 €	9 085,70 €	15 660,00 €
TOTAL DES CHARGES	216 825,69 €	173 080,29 €	254 072,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	78 356,66 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEE	216 825,69 €	251 436,95 €	254 072,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
731			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
731224/731			
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 €
73451			
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	120 493 58 €	156 527 78 €	137 214 00 €
7352			
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	21 406 58 €	26 502 00 €	27 000,00 €
7353			
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	61 107 00 €	62 389 79 €	71 400,00 €
7358			
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738			
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	203 007,26 €	245 399,57 €	235 614,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
70			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	168 60 €	236 80 €	300,00 €
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 ESAI	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	3,33 €	2,51 €	0,00 €
603			
Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	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 autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419			
Rémunérations sur rémunérations du personnel non médical	906,00 €	0,00 €	803,00 €
6429			
Rémunérations sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439			
Remboursements sur indemnités des personnes handicapées	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 €	300,00 €	0,00 €
6489			
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611			
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	1 077,93 €	539,31 €	1 103,00 €

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

Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
-----------	-----------------------	---------------

76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----	---------------------	--------	--------	--------

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	5 207,16 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	142,27 €	280,91 €	0,00 €
775	Produits des cessations d'établissements d'aide	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement versé au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'établissements du fonds associatif versé au compte de résultat (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Rapports sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Rapports sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Rapports sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Rapports sur dépréciations des stocks d'inventaire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Rapports sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725	Rapports sur amortissements déductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Rapports sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Rapports sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78746	Rapports sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'acfil (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Rapports sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation des fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 78931) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS	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 €
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	142,27 €	5 498,07 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS	204 227,46 €	251 436,95 €	236 717,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL	12 598,23 €	0,00 €	17 355,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	216 825,69 €	251 436,95 €	219 362,00 €
Résultats antérieurs reportés dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs reportés dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

	Ratios	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation		-8 768,33 €	75 517,48 €	-15 175,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)		203 179,19 €	245 638,88 €	235 914,00 €
Taux de marge brute		-4,32%	30,74%	-6,43%
Résultat net		-12 598,23 €	78 356,66 €	-17 355,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713		203 321,46 €	251 136,95 €	235 914,00 €
Taux de résultat		-6,20%	31,20%	-7,36%

Note : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (détachés non affectés et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Raison sociale :
FINESS ET :

EHPAD LE VAL DEVRE
490004249

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS			
601/602/603			
Achats stocks et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Achats non stockés de matières et fournitures	233 978,01 €	274 490,06 €	369 065,00 €
607	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises, ristournes accordés par l'abaissement			
713	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS			
6111	11 836,52 €	2 110,73 €	5 500,00 €
Sous-traitance, prestations à caractère médical			
6112	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sous-traitance, prestations à caractère médico-social			
6118	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sous-traitance, autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
624	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c6242)			
6242	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transports d'usagers			
625	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Déplacements, missions et réceptions			
626	4 721,66 €	5 006,19 €	5 655,00 €
Frais postaux et frais de télécommunications			
6281	5 664,36 €	3 276,94 €	5 000,00 €
Prestations de blanchissage à l'extérieur			
6282	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	593,54 €	863,60 €	850,00 €
Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6294	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestations diplomatique à l'extérieur			
6297/6298	14 184,75 €	17 072,21 €	20 500,00 €
Divers - Remboursements de frais et autres			
TOTAL GROUPE I	270 979,04 €	302 619,72 €	408 570,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
621	739 294,42 €	837 197,97 €	790 490,00 €
Personnel extérieur à l'établissement			
622	119,21 €	3 128,38 €	2 000,00 €
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
631	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	18 646,96 €	19 769,44 €	27 352,50 €
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
641	901 311,38 €	960 722,66 €	1 065 228,00 €
Rémunérations du personnel non médical			
642	0,00 €	0,00 €	12 700,00 €
Rémunérations du personnel médical			
643	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rémunération du personnel handicapé			
645	336 344,59 €	355 403,25 €	414 801,00 €
Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
646	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Personnes handicapées			
647	23 966,82 €	27 762,48 €	25 427,50 €
Autres charges sociales			
648	55,00 €	240,00 €	2 500,00 €
Autres charges de personnel			
TOTAL GROUPE II	2 019 738,38 €	2 204 224,48 €	2 340 499,00 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
612	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Redevances de crédit-bail			
613	142 761,85 €	144 709,74 €	147 090,00 €
Locations			
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges locatives et de copropriété			
615	33 920,89 €	38 805,33 €	50 294,19 €
Entretien et réparations			
616	28 068,19 €	30 978,65 €	38 730,81 €
Primes d'assurances			
617	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Etudes et recherches			
618	1 452,87 €	1 444,67 €	1 340,00 €
Divers			
623	270,00 €	0,00 €	0,00 €
Information, publications, relations publiques			
627	140,50 €	114,18 €	129,00 €
Services bancaires et assimilés			
635	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	1 325,38 €	1 328,46 €	1 500,00 €
Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
651	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	0,00 €	0,00 €	2 985,00 €
Pertes sur créances rattachées			
655	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quoties-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions			
658	1,27 €	2,47 €	50,00 €
Charges diverses de gestion courante			
CHARGES FINANCIERES			
66	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
671	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	8 424,00 €	0,00 €	0,00 €
Tires annués (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)			
675	4 989,92 €	0,00 €	0,00 €
Valeurs comptables des dérivés d'actif cédés			
678	0,00 €	10 113,75 €	2 000,00 €
Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS			
6811	34 238,61 €	30 894,78 €	31 083,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
6812	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à rétorir			
6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	5 063,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements d'otations			
68742	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68744	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds déduits (sauf c6892 et c6895) (ESSMS privés)			
68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds déduits à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds déduits à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6995	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			
TOTAL GROUPE III	260 536,48 €	258 392,23 €	275 198,00 €
TOTAL DES CHARGES	2 551 253,90 €	2 765 236,43 €	3 022 267,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	122 306,55 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 673 560,45 €	2 765 236,43 €	3 022 267,00 €

Présentation des produits :


GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
731	0,00 €	0,00 €	0,00 €
731224/731	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
Prise en charge au titre des dispositifs de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2132	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/732222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge du titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 099 075,55 €	1 052 482,59 €	995 243,00 €
7351	323 520,39 €	371 322,58 €	346 183,86 €
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 178 753,70 €	1 154 614,45 €	1 299 985,34 €
7352	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7358	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge d'autres financeurs			
736	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	2 601 349,64 €	2 578 419,92 €	2 641 412,20 €

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
70	16 580,91 €	50 214,78 €	57 100,00 €
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits (autres que totaux journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)			
Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESA1	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production immobilisée	3 648,88 €	3 640,00 €	0,00 €
74	1,07 €	1 557,73 €	0,00 €
Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'exploitation et participations	1,07 €	1 557,73 €	0,00 €
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
608	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419	33 168,75 €	30 280,72 €	79 000,00 €
Remboursements sur remboursements du personnel non médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0429	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	10 094,36 €	14 008,20 €	11 600,00 €
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales			
6489	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II	63 493,95 €	99 701,43 €	138 700,00 €

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

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
76	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771	0,50 €	222,96 €	0,00 €
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
773	2 663,52 €	1 114,34 €	0,00 €
Mandat annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)			
775	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'équipement, d'actif			
777	4 552,84 €	4 740,00 €	4 553,00 €
Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice			
778	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)			
7781	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quote-part d'équipement du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			

AUTRES PRODUITS

7811	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rapports sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rapports sur provisions d'exploitation			
7816	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rapports sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	0,00 €	521,00 €	0,00 €
Rapports sur dépréciations des actifs circulants			
786	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rapports sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78125	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rapports sur amortissements dérogatoires			
78141	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rapports sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78142	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rapports sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78146	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rapports sur provisions réglementées : réserves de plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78248	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transferts de charges			

TOTAL GROUPE III	8 716,88 €	6 598,30 €	4 553,00 €
TOTAL DES PRODUITS	2 613 580,45 €	2 684 719,35 €	2 784 665,20 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	90 517,08 €	237 601,80 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 613 580,45 €	2 765 236,43 €	3 022 267,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

	Ratios	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marque brute d'exploitation		166 185,22 €	-46 106,85 €	-209 071,80 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)		2 621 580,44 €	2 633 892,13 €	2 699 512,20 €
Taux de marge brute		6,34%	-1,75%	-7,75%
Résultat net		122 306,55 €	-80 517,08 €	237 601,80 €
Produits courants classe 7 - c/708 et 713		2 630 297,34 €	2 640 430,43 €	2 703 065,20 €
Taux de résultat		4,65%	-3,05%	-8,79%

Note : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (détachés non affectés et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

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

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS			
601/602/603	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	334.760,55 €	366.079,51 €	485.634,00 €
607	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES EXTERIEURS			
6111	3.983,89 €	4.355,43 €	5.300,00 €
6112	4.555,00 €	5.974,00 €	7.080,00 €
6118	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
624	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626	2.516,43 €	2.172,66 €	2.756,00 €
6281	25.973,13 €	23.948,12 €	28.302,00 €
6282	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6283	543,80 €	922,87 €	1.050,47 €
6294	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6297/6298	18.816,38 €	17.939,47 €	23.629,53 €
TOTAL GROUPE I	391.149,18 €	420.392,12 €	553.952,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Personnel extérieur à l'établissement	162.789,65 €	222.873,27 €	282.788,81 €
631	216,71 €	216,71 €	2.000,00 €
632	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	36.557,59 €	35.759,02 €	46.995,00 €
634	1.811.279,97 €	1.741.975,36 €	1.810.859,90 €
642	0,00 €	1.800,00 €	15.010,00 €
643	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	672.197,03 €	651.455,21 €	698.636,36 €
646	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	38.056,00 €	40.644,00 €	50.512,00 €
648	11.658,10 €	1.811,16 €	15.989,93 €
TOTAL GROUPE II	2.732.755,05 €	2.696.533,73 €	2.920.781,00 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
612	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	256.674,29 €	256.721,11 €	284.721,11 €
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	40.822,48 €	51.854,65 €	61.703,66 €
616	36.005,66 €	36.594,43 €	41.333,23 €
617	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	1.960,67 €	2.484,00 €	2.082,00 €
623	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	65,95 €	87,59 €	91,00 €
635	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
651	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	179,68 €	0,00 €	5.300,00 €
655	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	1.75 €	2,25 €	27,00 €
CHARGES FINANCIERES			
86	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
671	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	12.553,86 €	0,00 €	0,00 €
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	3.879,59 €	633,24 €	530,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	69.423,60 €	66.858,13 €	67.153,00 €
6812	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	666,00 €	0,00 €	0,00 €
686	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III	422.253,55 €	415.238,49 €	442.941,00 €
TOTAL DES CHARGES	3.546.157,78 €	3.532.164,34 €	3.917.674,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEE	3.546.157,78 €	3.532.164,34 €	3.917.674,00 €

Présentation des produits :

📌 GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
731			
731224/731			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732			
7322			
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733			
733222			
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734			
7342			
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7351			
73512			
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 258 477,96 €	1 252 434,79 €	1 309 545,00 €
7352			
73522			
Produits des EHPAD à la charge du département	735 655,61 €	752 687,85 €	732 677,00 €
7353			
73532			
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 228 719,24 €	1 228 483,44 €	1 366 340,31 €
7358			
73582			
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	3 222 652,81 €	3 233 606,08 €	3 408 562,31 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
803			
809			
819			
829			
8419			
8429			
8439			
8459/ 89/79			
8489			
8611			
TOTAL GROUPE II	169 380,05 €	98 696,35 €	89 784,00 €

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

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
76			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
TOTAL GROUPE III	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des immobilisations corporelles	0,00 €	666,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	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 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'impôt (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7891	Utilisation des fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 78995) (ESSMS dotés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS	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 €
79	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
795	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	60 533,23 €	62 095,77 €	53 276,00 €
TOTAL DES PRODUITS	3 452 766,09 €	3 394 398,20 €	3 551 624,31 €
DEFICIT PREVISIONNEL	93 391,69 €	137 766,14 €	366 049,69 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 546 157,78 €	3 532 164,34 €	3 917 674,00 €
Résultats antérieurs reportés dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs reportés dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

	Ratios	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation		-67 401,85 €	-132 370,54 €	-351 644,88 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)		3 266 720,37 €	3 290 337,10 €	3 414 051,31 €
Taux de marge brute		-2,06%	-4,02%	-10,30%
Résultat net		-93 391,69 €	-137 766,14 €	-366 049,69 €
Produits complets Classe 7 - c/709 et 713		3 327 253,60 €	3 352 432,87 €	3 487 329,31 €
Taux de résultat		-2,81%	-4,11%	-10,56%

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (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.

Synthèse des CRP

FINESS ET	490536547
Raison sociale	EHPAD LA CORMETIERE

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	516 040.00 €	3 327 972.87 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 772 765.00 €	91 590.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	415 009.00 €	16 000.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 703 814.00 €	3 435 562.87 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	268 251.13 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 703 814.00 €	3 703 814.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	490016565
Raison sociale	ACCUEIL DE JOUR LES MAGNOLIAS

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	76 922.00 €	235 614.00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	161 490.00 €	1 103.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	15 660.00 €	0.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	254 072.00 €	236 717.00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	17 355.00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	254 072.00 €	254 072.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	490004249
Raison sociale	EHPAD LE VAL D'EVRE

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	406 570.00 €	2 641 412.20 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 340 499.00 €	138 700.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	275 198.00 €	4 553.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 022 267.00 €	2 784 665.20 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	237 601.80 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 022 267.00 €	3 022 267.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	490017480
Raison sociale	EHPAD LE VAL DE MOINE

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	553 952.00 €	3 408 562.31 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 920 781.00 €	89 784.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	442 941.00 €	53 278.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 917 674.00 €	3 551 624.31 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	366 049.69 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 917 674.00 €	3 917 674.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESSE ET	
Raison sociale	

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

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

OU

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

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

Cadre EPRD synthétique

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 553 484.00 €	9 613 561.38 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	8 195 535.00 €	321 177.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	1 148 808.00 €	73 831.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	10 897 827.00 €	10 008 569.38 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0.00 €	889 257.62 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	10 897 827.00 €	10 897 827.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

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

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0.00 €	889 257.62 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	143 400.00 €	73 831.00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0.00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	143 400.00 €	963 088.62 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0.00 €	819 688.62 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0.00%</i>	<i>8.19%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	819 688.62 €	0.00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	100 500.00 €	100 500.00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	690 740.00 €	0.00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	436.00 €	0.00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	1 611 364.62 €	100 500.00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0.00 €	1 510 864.62 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 611 364.62 €	1 611 364.62 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0.00 €	0.00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

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

FRNG estimé au 1er janvier 2023	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	-1 510 864.62 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2023	1 734 899.75 €

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

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

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

Trésorerie au 1er janvier 2023	4 832.26 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-1 510 864.62 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	-1 506 032.36 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)

(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés seulement

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

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

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	201 553,47 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	41 607,92 €	11 017,34 €	0,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 2 : Augmentation des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	94 884,60 €	81 705,30 €	100 500,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 3 : Autres ressources :			
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	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	339 545,99 €	92 722,64 €	100 500,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	126 211,62 €	1 510 864,62 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	339 545,99 €	218 944,26 €	1 611 364,62 €

Emplois		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	54 640,12 €	819 668,62 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	436,00 €
	Titre 1 : Rembournement des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	76 611,50 €	90 162,00 €	100 500,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :			
20	Immobilisations incorporelles	10 847,40 €	3 310,99 €	9 980,00 €
21	Immobilisations corporelles	79 867,29 €	70 831,15 €	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	17 299,18 €	16 962,89 €	83 000,00 €
23	Participations et créances rattachées à des participations	62 568,07 €	53 868,26 €	597 760,00 €
26	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 3 : Autres emplois :			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	167 326,15 €	218 944,26 €	1 611 364,62 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	172 219,84 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	339 545,99 €	218 944,26 €	1 611 364,62 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINESS ET	490536547
Raison sociale	EHPAD LA CORMETIERE

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	395 178.56 €	516 040.00 €	521 200.40 €	526 412.40 €	531 676.53 €	536 993.29 €	542 363.23 €	547 786.86 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			5 160.40 €	5 212.00 €	5 264.12 €	5 316.77 €	5 369.93 €	5 423.63 €
Variation : + 1 %			5 160.40 €	5 212.00 €	5 264.12 €	5 316.77 €	5 369.93 €	5 423.63 €
GROUPE II Charges afférentes au personnel	2 566 411.06 €	2 772 765.00 €	2 756 038.18 €	2 789 110.64 €	2 822 579.97 €	2 856 450.93 €	2 890 728.34 €	2 925 417.08 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			-50 000.00 €					
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			33 273.18 €	33 072.46 €	33 469.33 €	33 870.96 €	34 277.41 €	34 688.74 €
Variation : + 1.2 %			33 273.18 €	33 072.46 €	33 469.33 €	33 870.96 €	34 277.41 €	34 688.74 €
GROUPE III Charges afférentes à la structure	413 201.41 €	415 009.00 €	410 160.80 €	408 424.04 €	406 793.24 €	405 263.21 €	403 828.99 €	402 485.90 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	295 664.36 €	294 520.00 €	294 520.00 €	294 520.00 €	294 520.00 €	294 520.00 €	294 520.00 €	294 520.00 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	1 383.84 €	1 720.00 €	1 720.00 €	1 720.00 €	1 720.00 €	1 720.00 €	1 720.00 €	1 720.00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	2.57 €	3 010.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €
Charges d'entretien réparation (1)	63 679.33 €	69 200.00 €	69 546.00 €	69 893.73 €	70 243.20 €	70 594.41 €	70 947.39 €	71 302.12 €
Charges exceptionnelles décaissables	6 124.00 €	2 675.00 €	2 675.00 €	2 675.00 €	2 675.00 €	2 675.00 €	2 675.00 €	2 675.00 €
FRI Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	46 347.31 €	43 884.00 €	41 689.80 €	39 605.31 €	37 625.04 €	35 743.79 €	33 956.60 €	32 258.77 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux 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 €
FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
A- Total des charges de l'exercice	3 374 789.03 €	3 703 814.00 €	3 687 399.38 €	3 723 947.08 €	3 761 049.74 €	3 798 707.43 €	3 836 920.55 €	3 875 689.83 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	15 242.94 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 390 031.97 €	3 703 814.00 €	3 687 399.38 €	3 723 947.08 €	3 761 049.74 €	3 798 707.43 €	3 836 920.55 €	3 875 689.83 €

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Produits de la tarification	3 305 012.95 €	3 327 972.87 €	3 381 808.27 €	3 436 551.62 €	3 492 218.78 €	3 548 825.87 €	3 606 389.33 €	3 664 925.86 €
Produits à la charge de l'Etat	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Produits à la charge de l'assurance maladie	1 281 305.37 €	1 225 315.00 €	1 249 821.30 €	1 274 817.73 €	1 300 314.08 €	1 326 320.36 €	1 352 846.77 €	1 379 903.70 €
Produits à la charge du département	447 811.56 €	442 153.87 €	446 575.41 €	451 041.16 €	455 551.57 €	460 107.09 €	464 708.16 €	469 355.24 €
Produits à la charge de l'usager	1 575 896.02 €	1 660 504.00 €	1 685 411.56 €	1 710 692.73 €	1 736 353.12 €	1 762 398.42 €	1 788 834.40 €	1 815 666.91 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	67 226.01 €	91 590.00 €	119 170.00 €	119 170.00 €	119 170.00 €	119 170.00 €	119 170.00 €	119 170.00 €
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			27 580.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Moyenne réalisés exercices 2021 et 2022			27 580.00 €					
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	17 793.01 €	16 000.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	1 474.18 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Produits financiers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	15 898.83 €	16 000.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €	16 000.00 €
FRI Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI 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 €
FRI Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations imputant le FRI	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/73748)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE 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 €
FRE Reprises sur provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Reprises sur autres provisions et dépréciations	420.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/73921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Transfert de charges	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
B- Total des produits de l'exercice	3 390 031.97 €	3 435 562.87 €	3 516 978.27 €	3 571 721.62 €	3 627 388.78 €	3 683 995.87 €	3 741 559.33 €	3 800 095.86 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0.00 €	268 251.13 €	170 421.11 €	152 225.46 €	133 660.96 €	114 711.55 €	95 361.22 €	75 593.97 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 390 031.97 €	3 703 814.00 €	3 687 399.38 €	3 723 947.08 €	3 761 049.74 €	3 798 707.43 €	3 836 920.55 €	3 875 689.83 €

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINESS ET	490016565
Raison sociale	ACCUEIL DE JOUR LES MAGNOLIAS

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	34 333.47 €	76 922.00 €	77 691.22 €	78 468.13 €	79 252.81 €	80 045.34 €	80 845.80 €	81 654.25 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			769.22 €	776.91 €	784.68 €	792.53 €	800.45 €	808.46 €
Variation : + 1 %			769.22 €	776.91 €	784.68 €	792.53 €	800.45 €	808.46 €
GROUPE II Charges afférentes au personnel	129 661.12 €	161 490.00 €	163 427.88 €	165 389.01 €	167 373.68 €	169 382.17 €	171 414.75 €	173 471.73 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)				0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			1 937.88 €	1 961.13 €	1 984.67 €	2 008.48 €	2 032.59 €	2 056.98 €
Variation : + 1.2 %			1 937.88 €	1 961.13 €	1 984.67 €	2 008.48 €	2 032.59 €	2 056.98 €
GROUPE III Charges afférentes à la structure	9 085.70 €	15 660.00 €	15 609.75 €	15 562.77 €	15 518.90 €	15 477.98 €	15 439.88 €	15 404.46 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	4 406.72 €	10 720.00 €	10 720.00 €	10 720.00 €	10 720.00 €	10 720.00 €	10 720.00 €	10 720.00 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	819.11 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €
Charges d'entretien réparation (1)	1 200.98 €	2 750.00 €	2 763.75 €	2 777.57 €	2 791.46 €	2 805.41 €	2 819.44 €	2 833.54 €
Charges exceptionnelles décaissables	1 072.01 €	900.00 €	900.00 €	900.00 €	900.00 €	900.00 €	900.00 €	900.00 €
FRI Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	1 544.88 €	1 280.00 €	1 216.00 €	1 155.20 €	1 097.44 €	1 042.57 €	990.44 €	940.92 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux 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 €
FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	42.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
A- Total des charges de l'exercice	173 080.29 €	254 072.00 €	256 728.85 €	259 419.92 €	262 145.39 €	264 905.49 €	267 700.43 €	270 530.44 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	78 356.66 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	251 436.95 €	254 072.00 €	256 728.85 €	259 419.92 €	262 145.39 €	264 905.49 €	267 700.43 €	270 530.44 €

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Produits de la tarification	245 399.57 €	235 614.00 €	239 699.28 €	243 858.21 €	248 092.16 €	252 402.51 €	256 790.69 €	261 258.14 €
Produits à la charge de l'Etat	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Produits à la charge de l'assurance maladie	156 527.78 €	137 214.00 €	139 958.28 €	142 757.45 €	145 612.59 €	148 524.85 €	151 495.34 €	154 525.25 €
Produits à la charge du département	26 502.00 €	27 000.00 €	27 270.00 €	27 542.70 €	27 818.13 €	28 096.31 €	28 377.27 €	28 661.04 €
Produits à la charge de l'utilisateur	62 369.79 €	71 400.00 €	72 471.00 €	73 558.07 €	74 661.44 €	75 781.36 €	76 918.08 €	78 071.85 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	539.31 €	1 103.00 €	808.00 €	808.00 €	808.00 €	808.00 €	808.00 €	808.00 €
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			-295.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
			-295.00 €					
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	5 498.07 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	5 498.07 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Produits financiers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI 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 €
FRI Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE 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 €
FRE Reprises sur provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Reprises sur autres provisions et dépréciations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Transfert de charges	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
B- Total des produits de l'exercice	251 436.95 €	236 717.00 €	240 507.28 €	244 666.21 €	248 900.16 €	253 210.51 €	257 598.69 €	262 066.14 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0.00 €	17 355.00 €	16 221.57 €	14 753.70 €	13 245.24 €	11 694.98 €	10 101.74 €	8 464.30 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	251 436.95 €	254 072.00 €	256 728.85 €	259 419.92 €	262 145.39 €	264 905.49 €	267 700.43 €	270 530.44 €

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINESS ET	490004249
Raison sociale	EHPAD LE VAL D'EVRE

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	302 619.72 €	406 570.00 €	410 635.70 €	414 742.06 €	418 889.48 €	423 078.37 €	427 309.16 €	431 582.25 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			4 065.70 €	4 106.36 €	4 147.42 €	4 188.89 €	4 230.78 €	4 273.09 €
Variation : + 1 %			4 065.70 €	4 106.36 €	4 147.42 €	4 188.89 €	4 230.78 €	4 273.09 €
GROUPE II Charges afférentes au personnel	2 204 224.48 €	2 340 499.00 €	2 313 584.99 €	2 341 348.01 €	2 369 444.18 €	2 397 877.51 €	2 426 652.04 €	2 455 771.87 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			-55 000.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			28 085.99 €	27 763.02 €	28 096.18 €	28 433.33 €	28 774.53 €	29 119.82 €
Variation : + 1.2 %			28 085.99 €	27 763.02 €	28 096.18 €	28 433.33 €	28 774.53 €	29 119.82 €
GROUPE III Charges afférentes à la structure	258 392.23 €	275 198.00 €	270 870.32 €	269 646.61 €	268 497.98 €	267 420.75 €	266 411.42 €	265 466.67 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	177 247.44 €	187 285.81 €	187 285.81 €	187 285.81 €	187 285.81 €	187 285.81 €	187 285.81 €	187 285.81 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	1 328.46 €	1 500.00 €	1 500.00 €	1 500.00 €	1 500.00 €	1 500.00 €	1 500.00 €	1 500.00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	2.47 €	3 035.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €
Charges d'entretien réparation (1)	38 805.33 €	50 294.19 €	50 545.66 €	50 798.39 €	51 052.38 €	51 307.64 €	51 564.18 €	51 822.00 €
Charges exceptionnelles décaissables	10 113.75 €	2 000.00 €	2 000.00 €	2 000.00 €	2 000.00 €	2 000.00 €	2 000.00 €	2 000.00 €
FRI Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	30 894.78 €	31 083.00 €	29 528.85 €	28 052.41 €	26 649.79 €	25 317.30 €	24 051.43 €	22 848.86 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux 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 €
FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
A- Total des charges de l'exercice	2 765 236.43 €	3 022 267.00 €	2 995 091.01 €	3 025 736.67 €	3 056 831.64 €	3 088 376.64 €	3 120 372.62 €	3 152 820.79 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 765 236.43 €	3 022 267.00 €	2 995 091.01 €	3 025 736.67 €	3 056 831.64 €	3 088 376.64 €	3 120 372.62 €	3 152 820.79 €

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Produits de la tarification	2 578 419.62 €	2 641 412.20 €	2 684 278.58 €	2 727 870.37 €	2 772 199.97 €	2 817 280.40 €	2 863 124.82 €	2 909 746.62 €
Produits à la charge de l'Etat	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Produits à la charge de l'assurance maladie	1 052 482.59 €	995 243.00 €	1 015 147.36 €	1 035 450.82 €	1 056 159.83 €	1 077 283.03 €	1 098 828.69 €	1 120 805.26 €
Produits à la charge du département	371 322.58 €	346 183.86 €	349 645.70 €	353 142.16 €	356 673.58 €	360 240.31 €	363 842.72 €	367 481.14 €
Produits à la charge de l'usager	1 154 614.45 €	1 299 985.34 €	1 319 485.12 €	1 339 277.40 €	1 359 366.56 €	1 379 757.06 €	1 400 453.41 €	1 421 460.21 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur, : ARS</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur, : Préfets</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur, : Conseils départementaux</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	99 701.43 €	138 700.00 €	81 598.00 €	81 598.00 €	81 598.00 €	81 598.00 €	81 598.00 €	81 598.00 €
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			-57 102.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
			-57 102.00 €					
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	6 598.30 €	4 553.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	1 337.30 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Produits financiers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	4 740.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €	4 553.00 €
FRI Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI 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 €
FRI Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE 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 €
FRE Reprises sur provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Reprises sur autres provisions et dépréciations	521.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Transfert de charges	0.00 €	0.60 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
B- Total des produits de l'exercice	2 684 719.35 €	2 784 665.20 €	2 770 429.68 €	2 814 021.37 €	2 858 350.97 €	2 903 431.40 €	2 949 275.82 €	2 995 897.62 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	80 517.08 €	237 601.80 €	224 661.33 €	211 715.30 €	198 480.67 €	184 945.24 €	171 096.81 €	156 923.17 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 765 236.43 €	3 022 267.00 €	2 995 091.01 €	3 025 736.67 €	3 056 831.64 €	3 088 376.64 €	3 120 372.62 €	3 152 820.79 €

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINESS ET	490017480
Raison sociale	EHPAD LE VAL DE MOINE

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	420 392.12 €	553 952.00 €	559 491.52 €	565 086.44 €	570 737.30 €	576 444.67 €	582 209.12 €	588 031.21 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			5 539.52 €	5 594.92 €	5 650.86 €	5 707.37 €	5 764.45 €	5 822.09 €
Variation : + 1 %			5 539.52 €	5 594.92 €	5 650.86 €	5 707.37 €	5 764.45 €	5 822.09 €
GROUPE II Charges afférentes au personnel	2 696 533.73 €	2 920 781.00 €	2 855 830.37 €	2 890 100.34 €	2 924 781.54 €	2 959 878.92 €	2 995 397.47 €	3 031 342.24 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			-100 000.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			35 049.37 €	34 269.96 €	34 681.20 €	35 097.38 €	35 518.55 €	35 944.77 €
Variation : + 1.2 %			35 049.37 €	34 269.96 €	34 681.20 €	35 097.38 €	35 518.55 €	35 944.77 €
GROUPE III Charges afférentes à la structure	415 238.49 €	442 941.00 €	434 574.87 €	431 695.16 €	428 976.49 €	426 410.90 €	423 990.81 €	421 709.03 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	295 890.22 €	308 227.34 €	308 227.34 €	308 227.34 €	308 227.34 €	308 227.34 €	308 227.34 €	308 227.34 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	2.25 €	5 327.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €	10.00 €
Charges d'entretien réparation (1)	51 854.65 €	61 703.66 €	62 012.18 €	62 322.24 €	62 633.85 €	62 947.02 €	63 261.75 €	63 578.06 €
Charges exceptionnelles décaissables	633.24 €	530.00 €	530.00 €	530.00 €	530.00 €	530.00 €	530.00 €	530.00 €
FRI Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	66 858.13 €	67 153.00 €	63 795.35 €	60 605.58 €	57 575.30 €	54 696.54 €	51 961.71 €	49 363.63 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Dotations aux 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 €
FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
FRE Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
A- Total des charges de l'exercice	3 532 164.34 €	3 917 674.00 €	3 849 896.76 €	3 886 881.93 €	3 924 495.33 €	3 962 734.49 €	4 001 597.39 €	4 041 082.48 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 532 164.34 €	3 917 674.00 €	3 849 896.76 €	3 886 881.93 €	3 924 495.33 €	3 962 734.49 €	4 001 597.39 €	4 041 082.48 €

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Produits de la tarification	3 233 606.08 €	3 408 562.31 €	3 462 575.08 €	3 517 492.37 €	3 573 329.99 €	3 630 104.05 €	3 687 830.95 €	3 746 527.37 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'assurance maladie	1 252 434.79 €	1 309 545,00 €	1 335 735 90 €	1 362 450,62 €	1 389 699,63 €	1 417 493,62 €	1 445 843,50 €	1 474 760,37 €
Produits à la charge du département	752 687,85 €	732 677,00 €	740 003 77 €	747 403,81 €	754 877,85 €	762 428,62 €	770 050,89 €	777 751,40 €
Produits à la charge de l'usager	1 228 483,44 €	1 366 340,31 €	1 386 835 41 €	1 407 637,95 €	1 428 752,52 €	1 450 183,80 €	1 471 936,56 €	1 494 015,61 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	98 696.35 €	89 784.00 €	134 038.00 €	134 038.00 €	134 038.00 €	134 038.00 €	134 038.00 €	134 038.00 €
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			44 254,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			44 254,00 €					
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	62 095.77 €	53 278.00 €	53 278.00 €	53 278.00 €	53 278.00 €	53 278.00 €	53 278.00 €	53 278.00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	8 032,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	53 397,77 €	53 278,00 €	53 278,00 €	53 278,00 €	53 278,00 €	53 278,00 €	53 278,00 €	53 278,00 €
FRI Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI 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 €
FRI Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE 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 €
FRE Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE Reprises sur autres provisions et dépréciations	666,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
B- Total des produits de l'exercice	3 394 398.20 €	3 551 624.31 €	3 649 891.08 €	3 704 808.37 €	3 760 645.99 €	3 817 420.05 €	3 875 146.95 €	3 933 843.37 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	137 766.14 €	366 049.69 €	200 005.68 €	182 073.56 €	163 849.34 €	145 314.44 €	126 450.45 €	107 239.10 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 532 164.34 €	3 917 674.00 €	3 849 896.76 €	3 886 881.93 €	3 924 495.33 €	3 962 734.49 €	4 001 597.39 €	4 041 082.48 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
C Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	9 362 438,22 €	9 613 561,38 €	9 768 361,31 €	9 925 772,57 €	10 085 840,90 €	10 248 612,84 €	10 414 135,79 €	10 582 458,00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
R Groupe II : Autres produits d'exploitation	266 183,10 €	321 177,00 €	335 614,00 €	335 614,00 €	335 614,00 €	335 614,00 €	335 614,00 €	335 614,00 €
<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	56 504,97 €							
P Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	91 985,15 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €
Total des produits (1)	9 720 586,47 €	10 008 569,38 €	10 177 806,31 €	10 335 217,57 €	10 495 285,90 €	10 658 057,84 €	10 823 560,79 €	10 991 903,00 €
<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	9 644 942,87 €	9 934 738,38 €	10 103 975,31 €	10 261 386,57 €	10 421 454,90 €	10 584 226,84 €	10 749 749,79 €	10 918 072,00 €
c Charges								
Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	1 152 521,87 €	1 553 484,00 €	1 589 018,84 €	1 584 709,03 €	1 600 556,12 €	1 616 561,68 €	1 632 727,30 €	1 649 054,57 €
<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €							
Groupe II : Charges afférentes au personnel	7 596 830,39 €	8 185 535,00 €	8 088 881,42 €	8 185 948,00 €	8 284 179,37 €	8 383 569,53 €	8 484 192,60 €	8 586 002,91 €
Groupe III : Charges afférentes à la structure	1 085 917,83 €	1 148 808,00 €	1 131 215,74 €	1 125 328,58 €	1 119 786,61 €	1 114 572,84 €	1 109 671,10 €	1 105 066,05 €
<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	145 687,70 €							
<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	928 748,03 €	984 701,00 €	985 620,74 €	986 545,05 €	987 474,04 €	988 407,64 €	989 345,91 €	990 288,88 €
<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	3 538,79 €	14 602,00 €	3 260,00 €	3 260,00 €	3 260,00 €	3 260,00 €	3 260,00 €	3 260,00 €
Total des charges (2)	9 845 270,09 €	10 897 827,00 €	10 789 116,00 €	10 895 985,60 €	11 004 522,10 €	11 114 724,04 €	11 226 591,00 €	11 340 123,54 €
<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	3 391 368,17 €	3 789 656,20 €	3 601 110,78 €	3 617 725,31 €	3 634 501,36 €	3 651 440,52 €	3 668 544,41 €	3 685 814,65 €
<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647</i>	1 855 221,13 €	2 097 266,01 €						
<i>Résultat prévisionnel (1) - (2)</i>	-124 683,62 €	-889 257,62 €	-611 309,69 €	-560 768,03 €	-509 236,21 €	-456 666,21 €	-403 010,21 €	-348 220,54 €
(FRE) Résultat prévisionnel	-124 683,62 €	-889 257,62 €	-611 309,69 €	-560 768,03 €	-509 236,21 €	-456 666,21 €	-403 010,21 €	-348 220,54 €
Flux internes (charges) (+)	145 687,10 €	143 400,00 €	136 230,00 €	129 418,50 €	122 947,58 €	116 800,20 €	110 960,19 €	105 412,18 €
(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	145 687,10 €	143 400,00 €	136 230,00 €	129 418,50 €	122 947,58 €	116 800,20 €	110 960,19 €	105 412,18 €
(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	42,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (produits) (-)	75 643,60 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €
(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	74 036,60 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €	73 831,00 €
(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	1 607,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'auto-financement prévisionnelle	-54 640,12 €	-819 688,62 €	-548 910,69 €	-505 180,53 €	-460 119,63 €	-413 697,01 €	-365 887,02 €	-316 639,36 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	71 808,50 €	89 589,00 €	82 399,00 €	55 587,50 €	49 116,58 €	42 969,20 €	37 129,19 €	31 581,18 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-126 248,62 €	-889 257,62 €	-611 309,69 €	-560 768,03 €	-509 236,21 €	-456 666,21 €	-403 010,21 €	-348 220,54 €

(*) Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	164 331,14 €	170 068,00 €	258 869,10 €	166 087,50 €	158 616,58 €	153 488,20 €	147 829,19 €	142 081,18 €
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	1 608,50 €	69 569,00 €	82 389,10 €	55 587,50 €	49 116,58 €	42 969,20 €	37 129,19 €	31 581,18 €
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	11 017,34 €	0,00 €	96 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilés (comptes 16) à plus d'un an	41 705,30 €	100 500,00 €	100 500,00 €	100 500,00 €	100 500,00 €	100 500,00 €	100 500,00 €	100 500,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	164 304,14 €	791 676,00 €	198 500,10 €	198 500,00 €	198 500,00 €	198 500,00 €	198 500,00 €	198 500,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	436,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	90 162,00 €	160 500,00 €	100 500,10 €	100 500,00 €	100 500,00 €	100 500,00 €	100 500,00 €	100 500,00 €
Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Acquisition d'immobilisations :	14 142,14 €	690 740,00 €	98 000,10 €	98 000,00 €	98 000,00 €	98 000,00 €	98 000,00 €	98 000,00 €
Immobilisations incorporelles	3 310,99 €	9 980,00 €	3 000,10 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
Terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Constructions	16 862,89 €	83 000,00 €	20 000,10 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres immobilisations corporelles	33 868,28 €	597 760,00 €	75 000,10 €	75 000,00 €	75 000,00 €	75 000,00 €	75 000,00 €	75 000,00 €
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRI (5) - (6) = (7)	27,00 €	-621 607,00 €	60 369,00 €	-32 412,50 €	-38 883,43 €	-45 030,80 €	-50 670,81 €	-56 418,82 €
FRI initial (8)	1 037 475,75 €	1 097 502,75 €	475 895,75 €	536 294,75 €	503 882,25 €	454 988,82 €	419 968,02 €	369 097,21 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	-126 248,82 €	-889 257,82 €	-511 309,10 €	-560 768,03 €	-509 236,21 €	-456 666,21 €	-403 010,21 €	-348 220,54 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	126 248,82 €	889 257,82 €	511 309,10 €	560 768,03 €	509 236,21 €	456 666,21 €	403 010,21 €	348 220,54 €
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	-126 248,82 €	-889 257,82 €	-511 309,10 €	-560 768,03 €	-509 236,21 €	-456 666,21 €	-403 010,21 €	-348 220,54 €
FRE initial (13)	2 274 510,24 €	2 148 261,62 €	1 259 004,10 €	647 694,31 €	86 926,28 €	-422 309,92 €	-878 976,13 €	-1 281 986,34 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	2 148 261,62 €	1 259 004,00 €	647 694,11 €	86 926,28 €	-422 309,92 €	-878 976,13 €	-1 281 986,34 €	-1 630 206,88 €
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-126 221,62 €	-1 510 864,62 €	-550 910,10 €	-593 180,53 €	-548 119,63 €	-501 697,01 €	-453 881,02 €	-404 639,36 €
FRNG initial = (16)	3 371 985,99 €	3 245 764,37 €	1 734 899,75 €	1 183 989,06 €	590 808,53 €	42 688,90 €	-459 008,11 €	-912 889,13 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	3 245 764,37 €	1 734 899,75 €	1 183 989,65 €	590 808,53 €	42 688,90 €	-459 008,11 €	-912 889,13 €	-1 317 528,49 €

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
B								
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	15 707,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	15 707,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres augmentations du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F								
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	145 527,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des dettes fournisseurs	45 544,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres diminutions du BFR	99 882,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
R								
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	-129 820,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	3 570 752,57 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €
T								
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €	3 240 932,11 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-3 598,84 €	-1 570 864,62 €	-592 910,89 €	-593 180,53 €	-549 118,63 €	-501 697,01 €	-453 881,02 €	-404 639,36 €
Trésorerie initiale = (24)	1 233,42 €	4 832,26 €	-1 506 032,36 €	-2 056 943,05 €	-2 650 123,58 €	-3 186 243,21 €	-3 699 940,22 €	-4 153 821,24 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	4 832,26 €	-1 506 032,36 €	-2 056 943,05 €	-2 650 123,58 €	-3 198 243,21 €	-3 699 940,22 €	-4 153 821,24 €	-4 558 460,60 €
Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	4 832,26 €	-1 506 032,36 €	-2 056 943,05 €	-2 650 123,58 €	-3 198 243,21 €	-3 699 940,22 €	-4 153 821,24 €	-4 558 460,60 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	-8 456,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	2 184 603,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	2 795 533,07 €	3 486 273,07 €	3 584 273,07 €	3 682 273,07 €	3 780 273,07 €	3 878 273,07 €	3 976 273,07 €	4 074 273,07 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	2 795 533,07 €	3 486 273,07 €	3 584 273,07 €	3 682 273,07 €	3 780 273,07 €	3 878 273,07 €	3 976 273,07 €	4 074 273,07 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	1 708 432,11 €	1 851 832,11 €	1 988 062,11 €	2 117 480,61 €	2 240 428,19 €	2 357 228,38 €	2 468 188,57 €	2 573 600,74 €
Mesures correctives le cas échéant	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	1 708 432,11 €	1 851 832,11 €	1 988 062,11 €	2 117 480,61 €	2 240 428,19 €	2 357 228,38 €	2 468 188,57 €	2 573 600,74 €

RATIOS	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	-0,55	-8,16	-5,46	-5,03	-4,58	-4,12	-3,64	-3,15
Trésorerie en jours	0,18	-50,44	-69,59	-86,78	-106,08	-121,50	-135,05	-146,72
Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	-0,57%	-8,25%	-5,43%	-4,92%	-4,42%	-3,91%	-3,40%	-2,90%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	61,11%	53,12%	55,47%	57,50%	58,27%	60,78%	62,07%	63,17%
Marge brute d'exploitation	-53 038,87 €	-813 583,62 €	-542 805,69 €	-499 075,53 €	-454 014,63 €	-407 592,01 €	-359 776,02 €	-310 534,36 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	-0,56%	-8,40%	-5,37%	-4,88%	-4,36%	-3,85%	-3,35%	-2,84%

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

BIENS	2021	Réel 2022 (1)	FINANCEMENTS	2021	Réel 2022 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	95 956.19 €	78 285.58 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	893 854.78 €	904 872.10 €
Immobilisations corporelles brutes	2 617 130.15 €	2 717 247.49 €	Excédents affectés à l'investissement	427 258.95 €	427 258.95 €
- Terrains	0.00 €		Subventions d'investissement	667 263.56 €	593 226.96 €
- Agencements de terrain	0.00 €		Réserve de compensation des charges d'amortissement	0.00 €	
- Constructions	0.00 €		Provisions pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	
- Installations techniques, matériel et outillage	128 355.18 €	145 318.07 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)	0.00 €	
- Autres immobilisations corporelles	2 488 774.97 €	2 571 929.42 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	0.00 €	
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0.00 €		Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	267 702.40 €	259 245.70 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)	0.00 €		Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	1 471 653.93 €	1 643 022.92 €
			- Agencements de terrain	0.00 €	
			- Constructions	0.00 €	
			- Installations techniques, matériel et outillage	52 750.03 €	65 952.68 €
Immobilisations financières	0.00 €		- Autres immobilisations corporelles	1 418 903.90 €	1 577 070.24 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)	0.00 €		Amortissement des immobilisations incorporelles	82 828.49 €	65 409.19 €
			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	0.00 €	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0.00 €		Dépréciation des immobilisations	0.00 €	
Autres	0.00 €		Autres (7)	0.00 €	
Comptes de liaison investissement (3)	0.00 €		Compte de liaison investissement (3) (8)	0.00 €	
Total II	2 713 086.34 €	2 795 533.07 €	Total I	3 810 562.09 €	3 893 035.82 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0.00 €	0.00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-I)	1 097 475.75 €	1 097 502.75 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)	0.00 €		Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	341 031.29 €	341 031.29 €
Résultat déficitaire (4)	105 989.92 €	124 683.62 €	Réserves de compensation des déficits	911 227.72 €	921 760.18 €
Créances glissantes	0.00 €		Résultat excédentaire (4)	220 407.26 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)	0.00 €		Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	900 296.89 €	1 004 181.77 €
			Provisions pour risques et charges	0.00 €	
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)	0.00 €	
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	7 537.00 €	5 972.00 €
			Autres	0.00 €	
Compte de liaison trésorerie (stable)	0.00 €		Compte de liaison trésorerie (stable)	0.00 €	
Total IV	105 989.92 €	124 683.62 €	Total III	2 380 500.16 €	2 272 945.24 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0.00 €	0.00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	2 274 510.24 €	2 148 261.62 €
Fonds de roulement net global négatif	0.00 €	0.00 €	Fonds de roulement net global positif	3 371 985.99 €	3 245 764.37 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours	0.00 €		Avances reçues	0.00 €	16 566.56 €
Avances et acomptes versés	0.00 €		Fournisseurs	135 101.42 €	180 846.40 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	561 798.01 €	654 976.43 €	Dettes sociales et fiscales	2 964.20 €	13 196.69 €
Créances diverses d'exploitation	3 071 767.51 €	2 994 296.41 €	Dettes diverses d'exploitation	0.00 €	
Créances incouvrables admises en non valeur (5)	0.00 €		Produits constatés d'avance	866.59 €	76 319.78 €
Charges constatées d'avance	0.00 €		Ressources à reverser à l'aide sociale	0.00 €	
Dépenses pour congés payés	0.00 €		Fonds déposés par les résidents	0.00 €	
Autres	0.00 €	0.00 €	Autres	104 238.20 €	122 178.34 €
Compte de liaison d'exploitation	0.00 €	7 236.51 €	Compte de liaison d'exploitation	19 642.54 €	6 669.47 €
Total VI	3 633 565.52 €	3 656 509.35 €	Total V	262 812.95 €	415 577.24 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	3 370 752.57 €	3 240 932.11 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0.00 €	0.00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement	0.00 €		Fournisseurs d'immobilisations	0.00 €	
Disponibilités	1 233.42 €	4 832.26 €	Fonds des majeurs protégés	0.00 €	
Autres	0.00 €		Concours bancaires courants	0.00 €	
Compte de liaison trésorerie	0.00 €		Ligne de trésorerie	0.00 €	
Total VIII	1 233.42 €	4 832.26 €	Intérêts courus non échus	0.00 €	
Trésorerie positive (VIII-VII)	1 233.42 €	4 832.26 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)	0.00 €	
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	6 453 875.20 €	6 581 558.30 €	Compte de liaison trésorerie	0.00 €	
			Total VII	0.00 €	0.00 €
			Trésorerie négative (VIII-VII)	0.00 €	0.00 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	6 453 875.20 €	6 581 558.30 €

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1

(2) : PPP = partenariat public privé

(3) : ESSMS privés seulement

(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

(5) : ESSMS publics seulement

(6) : Montant précédé du signe "-"

(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

(8) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

2021	Réel 2022 (1)
OK	OK

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

OK

Ratios d'analyse financière

Thèmes & Intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2021	Valeur de l'indicateur pour 2022
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	11.87%	0.00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	4.33	0.00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	1.33	0.00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0.00%	0.00%
Installations techniques, matériel et outillage	$\frac{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	41.10%	45.39%
Autres immobilisations corporelles	$\frac{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	57.01%	61.32%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	43.87	41.94
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	$\frac{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	90.92	82.09
Fonds de roulement net global (FRNG)	$\frac{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	134.79	124.03
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	134.74	123.84
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0.05	0.18
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	13.63	13.03
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{\text{Stocks (solde débiteur classe 31) x 365 j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0.00	0.00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{\text{Solde débiteur comptes 41} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	21.88	21.62
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 401} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62)(2)}}$	16.33	19.44
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 43 et 44} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 64 à 647)}}$	0.59	2.67
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713}}$	2.15%	-0.58%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713}}$	9.74%	9.72%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75} - \text{Charges c/60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75} - \text{c/709 et c/713}}$	2.43%	-0.56%

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant
 (2) : Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2021	2022
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")	0.00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	557 619.82 €	557 978.050 €
CAF/IAF	201 553.47 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	9 131 072.34 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0.00 €	
Total comptes 60 à 62	3 020 537.47 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	1 848 484.99 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0.00 €	0.00 €
Total comptes 60 à 65	9 458 322.08 €	
Total comptes 70 et 73	9 302 237.31 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	9 353 828.69 €	9 497 363.48 €
Total comptes 709 et 713	0.00 €	0.00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	9 350 941.40 €	9 482 628.93 €
Marge brute d'exploitation	227 041.53 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	9 350 941.40 €	9 481 021.93 €

