

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 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'ERRD

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
CIAS LES MAGNOLIAS	7 rue Tourment 49300 CHOLET	490016585	EHPAD		10	10	252	Oui	Non
CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE	80 rue du Parc 49300 CHOLET	490017480	EHPAD		74	74	365	Oui	Non
CIAS EHPAD LE VAL D'EVRE	9 rue de la Quintaine 49340 TREMENTINES	490004249	EHPAD		64	64	365	Oui	Non
CIAS EHPAD LA CORMETIERE	3 rue Jules Ladoumègue 49300 CHOLET	490536547	EHPAD		82	82	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Raison sociale :	CIAS LES MAGNOLIAS
FINESSE ET :	490016565

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022			Réalisé Exercice 2022			
		Budget initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4)/(4)
ACHATS								
601/602 Achats stockés et variation des stocks					0,00 €	0,00 €	0,00 %	
603 Achats non stockés de matières et fournitures	12 912,51 €	15 330,00 €	-143,00 €	200,00 €	11 897,27 €	-3 489,73 €	-22,7%	
607 Achats de marchandises					0,00 €	0,00 €	0,0%	
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €	0,00 €	0,0%	
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00 €	0,00 €	0,0%	
SERVICES EXTERIEURS								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical					0,00 €	0,00 €	0,0%	
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social					0,00 €	0,00 €	0,0%	
6118 Sous-traitance: autres prestations de service					0,00 €	0,00 €	0,0%	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)					0,00 €	0,00 €	0,0%	
6242 Transports d'usagers	52 917,41 €	55 000,00 €	-773,00 €	504,00 €	22 357,68 €	-32 373,32 €	-59,1%	
625 Déplacements, missions et réceptions					0,00 €	0,00 €	0,0%	
626 Frais postaux et frais de télécommunications					0,00 €	0,00 €	0,0%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur					0,00 €	0,00 €	0,0%	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	46,15 €	1 000,00 €			1 000,00 €	-1 000,00 €	-100,0%	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur		50,00 €	143,00 €		193,00 €	-193,00 €	-100,0%	
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur					0,00 €	0,00 €	0,0%	
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	100,56 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	78,52 €	-121,48 €	-60,7%	
TOTAL GROUPE I	65 976,63 €	71 580,00 €	-773,00 €	704,00 €	34 333,47 €	-37 177,53 €	-52,0%	

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022			Réalisé Exercice 2022			
		Budget initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4)/(4)
621 Personnel extérieur à l'établissement	36 167,63 €	47 000,00 €	0,00 €	-2 900,00 €	44 100,00 €	22 911,93 €	-21 188,07 €	-48,0%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 320,00 €	4 000,00 €			4 000,00 €	2 628,00 €	-1 372,00 €	-34,3%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	1 332,61 €	1 281,00 €	440,00 €	0,00 €	1 721,00 €	1 425,02 €	-295,98 €	-17,2%
641 Rémunérations du personnel non médical	73 254,76 €	70 292,00 €	-760,00 €	7 070,00 €	76 602,00 €	73 736,22 €	-2 865,78 €	-3,7%
642 Rémunérations du personnel médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
643 Rémunération du personnel handicapé					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	27 123,64 €	28 847,00 €	310,00 €	0,00 €	29 157,00 €	28 299,95 €	-857,05 €	-2,9%
646 Personnes handicapées					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	657,00 €	650,00 €	10,00 €		660,00 €	660,00 €	0,00 €	0,0%
648 Autres charges de personnel					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	139 855,64 €	152 070,00 €	0,00 €	4 170,00 €	156 240,00 €	129 661,12 €	-26 578,88 €	-17,0%

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		Budget Initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4) / (4)
612								
613	Redevances de crédit-bail				0.00 €		0.00 €	0.0%
614	Locations	2 903.16 €			1 700.00 €	1 473.39 €	-226.61 €	-13.3%
615	Charges locales et de copropriété		0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%
616	Entretien et réparations	1 228.12 €	-450.00 €		2 320.00 €	1 200.98 €	-1 119.02 €	-48.2%
617	Primes d'assurances	2 644.07 €	-412.00 €		2 536.00 €	2 535.13 €	-0.87 €	0.0%
618	Etudes et recherches				0.00 €		0.00 €	0.0%
618	Divers	245.90 €			440.00 €	398.20 €	-41.80 €	-9.5%
623	Information, publications, relations publiques				0.00 €		0.00 €	0.0%
627	Services bancaires et assimilés				0.00 €		0.00 €	0.0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0.00 €		0.00 €	0.0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0.00 €		0.00 €	0.0%
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs				0.00 €		0.00 €	0.0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0.00 €		0.00 €	0.0%
654	Pertes sur créances incouvrables		820.00 €		820.00 €	818.92 €	-1.08 €	-0.1%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0.00 €		0.00 €	0.0%
657	Subventions				0.00 €		0.00 €	0.0%
658	Charges diverses de gestion courante	10.00 €			10.00 €	0.19 €	-9.81 €	-98.1%
	CHARGES FINANCIERES							
66	Charges financières				0.00 €		0.00 €	0.0%
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0.00 €		0.00 €	0.0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	225.00 €	0.00 €		600.00 €	0.00 €	-600.00 €	-100.0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0.00 €		0.00 €	0.0%
678	Autres charges exceptionnelles	2 024.13 €	773.00 €		300.00 €	1 072.01 €	-300.99 €	-21.9%
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS							
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	1 723.04 €			3 600.00 €	1 544.88 €	-1 055.12 €	-29.3%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir							
6815	Dotations aux provisions d'exploitation				0.00 €		0.00 €	0.0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0.00 €		0.00 €	0.0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		42.00 €		42.00 €	42.00 €	0.00 €	0.0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0.00 €		0.00 €	0.0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0.00 €		0.00 €	0.0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0.00 €		0.00 €	0.0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0.00 €		0.00 €	0.0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0.00 €		0.00 €	0.0%
68746	Autres dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées				0.00 €		0.00 €	0.0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0.00 €		0.00 €	0.0%
689	Report sur fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
68921	Report sur fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
68922	Report sur fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
6895	Report sur fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
	TOTAL GROUPE III	10 993.42 €	773.00 €	-1 755.00 €	11 386.00 €	9 085.70 €	-2 300.30 €	-20.2%
	TOTAL DES CHARGES	216 825.69 €	0.00 €	3 119.00 €	239 137.00 €	173 080.29 €	-66 056.71 €	-27.6%
	EXCEDENT REALISE	0.00 €	0.00 €	14 936.26 €	0.00 €	78 356.66 €	78 356.66 €	0.0%
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	216 825.69 €	0.00 €	18 055.26 €	239 137.00 €	251 436.95 €	12 299.95 €	5.1%

Présentation des produits :

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Budget Exercice 2022					Réalise Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
731					0.00 €		0.00 €	0.0%
731224/ 7312132								
732					0.00 €		0.00 €	0.0%
733					0.00 €		0.00 €	0.0%
733222					0.00 €		0.00 €	0.0%
734					0.00 €		0.00 €	0.0%
7351	120 483,68 €	117 165,00 €	12 265,26 €	129 430,26 €	156 527,78 €	27 097,52 €	20,9%	
7352	21 406,58 €	27 500,00 €		27 500,00 €	26 502,00 €	-998,00 €	-3,6%	
7353	61 107,00 €	67 000,00 €		67 000,00 €	62 369,79 €	-4 630,21 €	-6,9%	
7358					0.00 €	0.00 €	0.0%	
738					0.00 €	0.00 €	0.0%	
TOTAL GROUPE I	203 007,26 €	211 665,00 €	12 265,26 €	223 930,26 €	245 399,57 €	21 469,31 €	9,5%	

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2022					Réalise Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
70	168,60 €	180,00 €			180,00 €	236,80 €	56,80 €	31,6%
70821					0.00 €		0.00 €	0.0%
70822					0.00 €		0.00 €	0.0%
70823					0.00 €		0.00 €	0.0%
71					0.00 €		0.00 €	0.0%
72					0.00 €		0.00 €	0.0%
74					0.00 €		0.00 €	0.0%
75	3,33 €				0.00 €	2,51 €	2,51 €	0,0%
603					0.00 €		0.00 €	0.0%
609					0.00 €		0.00 €	0.0%
619					0.00 €		0.00 €	0.0%
629					0.00 €		0.00 €	0.0%
6419	906,00 €				0.00 €		0.00 €	0.0%
6429					0.00 €		0.00 €	0.0%
6439					0.00 €		0.00 €	0.0%
6459/ 69/79			300,00 €		300,00 €	300,00 €	0,00 €	0,0%
6489					0.00 €		0.00 €	0.0%
6611					0.00 €		0.00 €	0.0%
TOTAL GROUPE II	1 077,93 €	180,00 €	300,00 €	480,00 €	539,31 €	59,31 €	12,4%	

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

	Budget Exercice 2022			Réalise Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4) / (4)	0,0%
Produits financiers				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771 Reprises exceptionnelles sur opérations de gestion				5 200,00 €	5 200,00 €	5 207,16 €	7,16 €
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	142,27 €			290,00 €	290,00 €	290,91 €	0,91 €
775 Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777 Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778 Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781 Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES PRODUITS							
7811 Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815 Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816 Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817 Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725 Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741 Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742 Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78746 Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748 Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876 Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789 Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922 Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895 Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79 Transferts de charges				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III	142,27 €	0,00 €	0,00 €	5 490,00 €	5 490,00 €	5 498,07 €	8,07 €
							0,1%
TOTAL DES PRODUITS	204 227,46 €	211 845,00 €	0,00 €	229 900,26 €	229 900,26 €	251 436,95 €	21 536,69 €
							9,4%
DEFICIT REALISE	15 194,10 €	24 173,00 €	0,00 €	9 236,74 €	9 236,74 €	0,00 €	-9 236,74 €
							-100,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	219 421,56 €	236 018,00 €	0,00 €	239 137,00 €	239 137,00 €	251 436,95 €	12 299,95 €
							5,1%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ratios	Budget Exercice 2022			Réalise Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)
Marge brute d'exploitation	-11 364,20 €				-11 168,74 €	75 517,48 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	203 179,19 €				224 110,26 €	245 638,88 €	
Taux de marge brute	-5,59%				-4,98%	30,74%	
Résultat net	-15 194,10 €				-9 236,74 €	78 356,66 €	
Produits comptés classe 7 - c/709 et c/713	203 321,46 €				229 600,26 €	251 136,95 €	
Taux de résultat	-7,47%				-4,02%	31,20%	

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

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

Présentation des charges :

	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
ACHATS								
601/602 Achats stockés et variation des stocks				0.00 €		0.00 €		0.0%
606 Achats non stockés de matières et fournitures	334 760.55 €	5 560.00 €	65 618.00 €	447 083.00 €	365 079.51 €	-82 003.49 €	-18.3%	
607 Achats de marchandises				0.00 €		0.00 €		0.0%
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0.00 €		0.00 €		0.0%
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0.00 €		0.00 €		0.0%
SERVICES EXTERIEURS								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	3 983.89 €	1 500.00 €	0.00 €	5 544.00 €	4 355.49 €	-1 188.51 €	-21.4%	
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	4 555.00 €	1 125.00 €	0.00 €	6 225.00 €	5 974.00 €	-251.00 €	-4.0%	
6118 Sous-traitance: autres prestations de service				0.00 €		0.00 €		0.0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que 06242)				0.00 €		0.00 €		0.0%
6242 Transports d'usagers				0.00 €		0.00 €		0.0%
625 Déplacements, missions et réceptions		363.00 €		-363.00 €		0.00 €		0.0%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	2 516.43 €	3 106.00 €		-589.00 €	2 517.00 €	-344.34 €	-13.7%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	25 973.13 €	26 711.00 €		0.00 €	23 948.12 €	-2 762.88 €	-10.3%	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur				0.00 €		0.00 €		0.0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	543.80 €	4 204.00 €		-3 517.00 €	922.87 €	0.00 €	0.0%	
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur				0.00 €		0.00 €		0.0%
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	18 816.38 €	29 468.00 €		0.00 €	20 907.13 €	-2 967.66 €	-14.2%	
6288								
TOTAL GROUPE I	391 149.18 €	-120.00 €	61 149.00 €	509 910.00 €	420 392.12 €	-89 517.88 €	-17.6%	

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	162 789.85 €	133 278.00 €	90 840.24 €	0.00 €	224 118.24 €	222 873.27 €	-1 244.97 €	-0.6%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	216.71 €	300.00 €	-80.00 €	0.00 €	220.00 €	216.71 €	-3.29 €	-1.5%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0.00 €	0.00 €		0.0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	36 557.59 €	30 531.00 €	5 819.87 €	0.00 €	36 350.87 €	-592.85 €	-1.6%	
641 Rémunérations du personnel non médical	1 811 279.97 €	1 682 172.00 €	-147 486.90 €	208 314.00 €	1 742 999.10 €	1 741 975.36 €	-1 023.74 €	-0.1%
642 Rémunérations du personnel médical	0.00 €	30 600.00 €	-28 800.00 €	0.00 €	1 800.00 €	1 800.00 €	0.00 €	0.0%
643 Rémunération du personnel handicapé					0.00 €	0.00 €		0.0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	672 197.03 €	575 010.00 €	76 943.14 €		651 953.14 €	-497.93 €	-0.1%	
646 Personnes handicapées					0.00 €	0.00 €		0.0%
647 Autres charges sociales	38 056.00 €	36 940.00 €	3 741.00 €		40 681.00 €	-37.00 €	-0.1%	
648 Autres charges de personnel	11 658.10 €	2 855.00 €	-977.35 €		1 877.65 €	-66.49 €	-3.5%	
TOTAL GROUPE II	2 732 755.05 €	2 491 686.00 €	0.00 €	208 314.00 €	2 700 000.00 €	2 696 533.73 €	-3 466.27 €	-0.1%

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Budget Exercice 2022					Réalisé Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Écart réalisations / prévisions (€)	Écart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)/(4)/100	
612								
613	256 674,29 €	263 272,00 €	-10 007,00 €	257 815,49 €	256 734,20 €	-1 081,29 €	-0,4%	
614		4 550,49 €				0,00 €	0,0%	
615	40 822,48 €	58 337,00 €	6 429,38 €	59 581,14 €	51 854,65 €	-7 726,49 €	-13,0%	
616	36 005,66 €	41 632,00 €	-5 050,60 €	37 068,16 €	36 584,43 €	-483,73 €	-1,3%	
617						0,00 €	0,0%	
618	1 960,67 €	2 397,00 €	336,00 €	3 000,99 €	2 484,00 €	-516,99 €	-17,2%	
623						0,00 €	0,0%	
627	85,95 €	207,00 €		207,00 €	87,59 €	-119,41 €	-57,7%	
635						0,00 €	0,0%	
637						0,00 €	0,0%	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651						0,00 €	0,0%	
653						0,00 €	0,0%	
654	179,68 €	5 177,00 €	-4 768,22 €	408,78 €		-408,78 €	-100,0%	
655						0,00 €	0,0%	
657						0,00 €	0,0%	
658	1,75 €	21,00 €		21,00 €	2,25 €	-18,75 €	-89,3%	
CHARGES FINANCIERES								
66						0,00 €	0,0%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671						0,00 €	0,0%	
673	12 553,88 €	8 777,00 €	-7 015,00 €	1 762,00 €		-1 762,00 €	-100,0%	
675						0,00 €	0,0%	
678	3 879,59 €	6 208,00 €		6 208,00 €	633,24 €	-5 574,76 €	-89,8%	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811		69 423,60 €				66 939,00 €	-2 484,60 €	-3,6%
6812						0,00 €	0,0%	
6815						0,00 €	0,0%	
6816						0,00 €	0,0%	
6817	666,00 €					0,00 €	0,0%	
686						0,00 €	0,0%	
6871						0,00 €	0,0%	
68725						0,00 €	0,0%	
68741						0,00 €	0,0%	
68742						0,00 €	0,0%	
68746						0,00 €	0,0%	
68748						0,00 €	0,0%	
6876						0,00 €	0,0%	
689						0,00 €	0,0%	
68921						0,00 €	0,0%	
68922						0,00 €	0,0%	
6895						0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE III					422 253,55 €	466 328,00 €	-33 436,44 €	-7,8%
TOTAL DES CHARGES					3 546 157,78 €	3 406 895,00 €	236 026,56 €	6,7%
EXCEDENT REALISE					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE					3 546 157,78 €	3 406 895,00 €	236 026,56 €	6,7%

Présentation des produits :

	Budget Exercice 2022					Réalisé Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
731					0.00 €		0.00 €	0.0%
731224/					0.00 €		0.00 €	0.0%
7312132					0.00 €		0.00 €	0.0%
732					0.00 €		0.00 €	0.0%
733					0.00 €		0.00 €	0.0%
733222					0.00 €		0.00 €	0.0%
734					0.00 €		0.00 €	0.0%
7351	1 258 477,96 €	1 036 083,00 €	172 648,56 €	1 208 731,56 €	1 252 434,79 €	43 703,23 €	3.6%	
7352	735 655,61 €	636 460,00 €	-49 727,95 €	566 732,05 €	752 687,85 €	165 955,80 €	28.3%	
7353	1 228 719,24 €	1 345 000,00 €	-34 710,21 €	1 310 289,79 €	1 228 483,44 €	-81 806,35 €	-6.2%	
7358				0.00 €		0.00 €	0.0%	
738				0.00 €		0.00 €	0.0%	
TOTAL GROUPE I	3 222 652,81 €	3 017 543,00 €	0.00 €	3 105 753,40 €	3 233 606,08 €	127 852,68 €	4.1%	

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2022					Réalisé Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
70	4 174,11 €	30 295,00 €			30 295,00 €	2 511,18 €	-27 783,82 €	-91.7%
70821					0.00 €		0.00 €	0.0%
70822					0.00 €		0.00 €	0.0%
70823					0.00 €		0.00 €	0.0%
71					0.00 €		0.00 €	0.0%
72					0.00 €		0.00 €	0.0%
74	6 146,97 €				0.00 €	2 254,00 €	2 254,00 €	0.0%
75	33 546,48 €	28 250,00 €	16 000,00 €	44 250,00 €	51 965,84 €	7 715,84 €	17.4%	
603					0.00 €		0.00 €	0.0%
609					0.00 €		0.00 €	0.0%
619					0.00 €		0.00 €	0.0%
629					0.00 €		0.00 €	0.0%
6419	110 811,23 €	53 445,00 €	13 787,74 €	67 232,74 €	21 981,93 €	-45 250,81 €	-67.3%	
6429					0.00 €		0.00 €	0.0%
6439					0.00 €		0.00 €	0.0%
6459/					0.00 €		0.00 €	0.0%
69/79	14 701,26 €	15 010,00 €	4 086,00 €	19 096,00 €	19 983,40 €	887,40 €	4.6%	
6489					0.00 €		0.00 €	0.0%
6611					0.00 €		0.00 €	0.0%
TOTAL GROUPE II	169 380,05 €	127 000,00 €	0.00 €	33 873,74 €	160 873,74 €	-62 177,99 €	-38.6%	

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

	Budget Exercice 2022			Réalise Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4) / (4)	
76	Produits financiers				0.00 €	0.00 €	0.0%
	PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	23 600.00 €		-23 600.00 €	0.00 €	8 032.00 €	0.0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance				0.00 €	0.00 €	0.0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0.00 €	0.00 €	0.0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	60 533.23 €		-201.00 €	53 399.00 €	53 397.77 €	0.0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				0.00 €	-1.23 €	0.0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	22 631.00 €		-22 631.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
	AUTRES PRODUITS						
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0.00 €	0.00 €	0.0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0.00 €	0.00 €	0.0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0.00 €	0.00 €	0.0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0.00 €	666.00 €	0.0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0.00 €	666.00 €	0.0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0.00 €	0.00 €	0.0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0.00 €	0.00 €	0.0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0.00 €	0.00 €	0.0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0.00 €	0.00 €	0.0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0.00 €	0.00 €	0.0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0.00 €	0.00 €	0.0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0.00 €	0.00 €	0.0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00 €	0.00 €	0.0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00 €	0.00 €	0.0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0.00 €	0.00 €	0.0%
79	Transferts de charges				0.00 €	0.00 €	0.0%
	TOTAL GROUPE III	99 831.00 €	0.00 €	-46 432.00 €	53 399.00 €	62 095.77 €	16.3%
	TOTAL DES PRODUITS	3 452 766.09 €	3 244 374.00 €	0.00 €	3 320 026.14 €	3 394 398.20 €	2.2%
	DEFICIT REALISE	141 717.03 €	162 521.00 €	0.00 €	322 895.42 €	137 766.14 €	-57.3%
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	3 594 483.12 €	3 406 895.00 €	0.00 €	3 642 921.56 €	3 532 164.34 €	-3.0%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				0.00 €	0.00 €	0.0%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0.00 €	0.00 €	0.0%

Ratios	Budget Exercice 2022			Réalise Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)
Marge brute d'exploitation	-116 393.19 €				-301 385.42 €	-132 370.54 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 266 720.37 €				3 180 298.40 €	3 290 337.10 €	
Taux de marge brute	-3.56%				-9.48%	-4.02%	
Résultat net	-141 717.03 €				-322 895.42 €	-137 766.14 €	
Produits comptés classe 7 - c/709 et c/713	3 327 253.60 €				3 233 697.40 €	3 352 432.87 €	
Taux de résultat	-4.26%				-9.99%	-4.11%	

Raison sociale : CIAS EHPAD LE VAL D'EVRE

FINESSE ET : 490004249

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

Présentation des charges :

GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

ACHATS

	Budget Exercice 2022			Réalise Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)
Achats stockés et variation des stocks				0,00 €		0,00 €	0,0%
Achats non stockés de matières et fournitures	233 978,01 €	279 482,00 €	409,64 €	326 891,64 €	274 490,06 €	-52 401,58 €	-18,0%
Achats de marchandises				0,00 €		0,00 €	0,0%
Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00 €		0,00 €	0,0%
Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00 €		0,00 €	0,0%

SERVICES EXTERIEURS

6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	11 836,52 €	8 000,00 €	-1 532,00 €		6 468,00 €	2 110,73 €	-4 357,27 €	-67,4%
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social					0,00 €		0,00 €	0,0%
6118 Sous-traitance: autres prestations de service					0,00 €		0,00 €	0,0%

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)					0,00 €		0,00 €	0,0%
6242 Transports d'usagers					0,00 €		0,00 €	0,0%
625 Déplacements, missions et réceptions					0,00 €		0,00 €	0,0%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	4 721,88 €	5 655,00 €	686,83 €		6 341,83 €	5 006,18 €	-1 335,65 €	-21,1%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	5 684,36 €	5 000,00 €			5 000,00 €	3 276,94 €	-1 723,06 €	-34,5%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	593,54 €	850,00 €			850,00 €	663,60 €	-186,40 €	-21,9%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6287 Divers - Remboursements de frais et autres	14 184,75 €	19 000,00 €	435,53 €		19 435,53 €	17 072,21 €	-2 363,32 €	-12,2%
TOTAL GROUPE I	270 979,04 €	317 987,00 €	0,00 €	47 000,00 €	364 987,00 €	302 619,72 €	-62 367,28 €	-17,1%

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2022			Réalise Exercice 2022				
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	739 294,42 €	698 718,00 €	101 715,14 €	46 000,00 €	846 433,14 €	837 197,97 €	-9 235,17 €	-1,1%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	119,21 €	140,00 €	3 240,00 €	0,00 €	3 380,00 €	3 128,38 €	-251,62 €	-7,4%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	18 646,96 €	23 615,00 €	785,27 €		24 400,27 €	19 769,44 €	-4 630,83 €	-19,0%
641 Rémunérations du personnel non médical	901 311,38 €	979 114,00 €	-119 581,40 €	142 200,00 €	1 004 732,60 €	960 722,96 €	-41 009,64 €	-4,1%
642 Rémunérations du personnel médical		15 000,00 €	-12 890,00 €		-2 310,00 €	0,00 €	-2 310,00 €	-100,0%
643 Rémunération du personnel handicapé					0,00 €		0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	336 344,59 €	381 130,00 €	16 710,61 €		397 840,61 €	355 403,25 €	-42 437,36 €	-10,7%
646 Personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	23 966,82 €	26 050,00 €	3 134,88 €		29 184,88 €	27 762,48 €	-1 422,40 €	-4,9%
648 Autres charges de personnel	55,00 €	750,00 €	-510,00 €		240,00 €	240,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	2 019 738,38 €	2 124 517,00 €	-7 195,50 €	188 200,00 €	2 305 921,50 €	2 204 224,48 €	-101 697,02 €	-4,4%

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Budget Exercice 2022					Réalisé Exercice 2022	
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)
Redevances de crédit-bail				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Locations	142 761,85 €	145 020,00 €		145 020,00 €	144 709,74 €	-310,26 €	-0,2%
Charges locales et de copropriété				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Entretien et réparations	33 920,89 €	39 470,00 €	-4 604,03 €	42 365,87 €	38 805,33 €	-3 560,54 €	-8,4%
Primes d'assurances	28 068,19 €	34 518,00 €	-101,22 €	34 416,78 €	30 978,85 €	-3 437,93 €	-10,0%
Etudes et recherches				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Divers	1 452,87 €	1 370,00 €	250,00 €	1 620,00 €	1 444,67 €	-175,33 €	-10,8%
Informations, publications, relations publiques	270,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Services bancaires et assimilés	140,50 €	100,00 €	40,00 €	140,00 €	114,18 €	-25,82 €	-18,4%
Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 325,38 €	1 500,00 €		1 500,00 €	1 328,46 €	-171,54 €	-11,4%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Pertes sur créances irrécouvrables		3 000,00 €		3 000,00 €		-3 000,00 €	-100,0%
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Subventions				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Charges diverses de gestion courante	1,27 €	50,00 €		50,00 €	2,47 €	-47,53 €	-95,1%
CHARGES FINANCIERES							
Charges financières				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	8 424,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 869,92 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Autres charges exceptionnelles		11 610,75 €		11 610,75 €	10 113,75 €	-1 497,00 €	-12,9%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS							
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	34 238,61 €	44 700,00 €		-13 803,00 €	30 897,00 €	-30 894,78 €	-2,22 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Dotations aux provisions d'exploitation				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	5 063,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Autres dotations aux provisions réglementées				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Report sur fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Report sur fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Report sur fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Report sur fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III	260 536,48 €	269 728,00 €	7 195,50 €	270 620,50 €	258 392,23 €	-12 228,27 €	-4,5%
TOTAL DES CHARGES	2 551 253,90 €	2 712 232,00 €	0,00 €	2 941 129,00 €	2 765 236,43 €	-175 892,57 €	-6,0%
EXCEDENT REALISE	122 306,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	2 673 560,45 €	2 712 232,00 €	0,00 €	2 941 129,00 €	2 765 236,43 €	-175 892,57 €	-6,0%

Présentation des produits :

	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4)/(4)
731					0.00 €		0.00 €	0.0%
731224/								
7312132					0.00 €		0.00 €	0.0%
732					0.00 €		0.00 €	0.0%
733					0.00 €		0.00 €	0.0%
733222					0.00 €		0.00 €	0.0%
734					0.00 €		0.00 €	0.0%
7351		1 099 075.55 €		88 698.99 €	1 016 153.99 €	1 052 482.59 €	36 328.60 €	3.6%
7352		323 520.39 €		-5 400.00 €	323 083.00 €	371 322.98 €	46 239.58 €	14.2%
7353		1 178 753.70 €		-35 417.27 €	1 256 267.73 €	1 154 614.45 €	-101 653.28 €	-8.1%
7358					0.00 €		0.00 €	0.0%
738					0.00 €		0.00 €	0.0%
TOTAL GROUPE I	2 601 349.64 €	2 549 623.00 €	0.00 €	47 881.72 €	2 597 504.72 €	2 578 419.62 €	-19 085.10 €	-0.7%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4)/(4)
70	16 580.91 €	57 097.00 €			57 097.00 €	50 214.78 €	-6 882.22 €	-12.1%
70821					0.00 €		0.00 €	0.0%
70822					0.00 €		0.00 €	0.0%
70823					0.00 €		0.00 €	0.0%
71					0.00 €		0.00 €	0.0%
72	3 648.86 €				0.00 €	3 640.00 €	3 640.00 €	0.0%
74	1.07 €				0.00 €	1 557.73 €	1 557.73 €	0.0%
75					0.00 €		0.00 €	0.0%
603					0.00 €		0.00 €	0.0%
609					0.00 €		0.00 €	0.0%
619					0.00 €		0.00 €	0.0%
629					0.00 €		0.00 €	0.0%
6419					0.00 €		0.00 €	0.0%
6429	33 168.75 €	50 000.00 €		20 000.66 €	70 000.66 €	30 280.72 €	-39 719.94 €	-56.7%
6439					0.00 €		0.00 €	0.0%
6459/					0.00 €		0.00 €	0.0%
6979	10 094.36 €	9 865.00 €		4 935.17 €	14 800.17 €	14 008.20 €	-791.97 €	-5.4%
6489					0.00 €		0.00 €	0.0%
6611					0.00 €		0.00 €	0.0%
TOTAL GROUPE II	63 493.95 €	116 962.00 €	0.00 €	24 935.83 €	141 897.83 €	99 701.43 €	-42 196.40 €	-29.7%

	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)/(4) / (4)	
76	Produits financiers	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,0%	
	PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,50 €			0,00 €	222,96 €	222,96 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	2 663,52 €			0,00 €	1 114,34 €	1 114,34 €	0,0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	1 500,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	4 552,84 €	5 000,00 €	-260,00 €	4 740,00 €	4 740,00 €	0,00 €	0,0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
	AUTRES PRODUITS							
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €	521,00 €	521,00 €	0,0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
79	Transferts de charges				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE III	8 716,86 €	5 000,00 €	0,00 €	-260,00 €	6 598,30 €	1 858,30 €	39,2%
	TOTAL DES PRODUITS	2 673 560,45 €	2 671 585,00 €	0,00 €	72 557,55 €	2 684 719,35 €	59 423,20 €	-2,2%
	DEFICIT REALISE	0,00 €	40 647,00 €	0,00 €	156 339,45 €	196 986,45 €	80 517,08 €	-59,1%
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	2 673 560,45 €	2 712 232,00 €	0,00 €	228 857,00 €	2 765 236,43 €	175 892,57 €	-6,0%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
	Ratios							
	Marge brute d'exploitation	132 753,57 €				-46 106,85 €		
	Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	2 621 580,48 €				2 633 832,13 €		
	Taux de marge brute	5,06%				-6,00%		
	Résultat net	93 937,90 €				-196 986,45 €		
	Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	2 630 297,34 €				2 640 430,43 €		
	Taux de résultat	3,57%				-7,41%		

Raison sociale : CIAS EHPAD LA CORMETIERE
 FINESS ET : 490536547

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
		Budget Initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4)/(4)	
ACHATS									
601/602 Achats stockés et variation des stocks				0,00 €		0,00 €		0,0%	
606 Achats non stockés de matières et fournitures	311 475,47 €	367 895,00 €	-5 310,84 €	45 145,00 €	356 724,79 €	-51 004,37 €	-12,5%		
607 Achats de marchandises				0,00 €		0,00 €	0,0%		
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00 €		0,00 €	0,0%		
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00 €		0,00 €	0,0%		
SERVICES EXTERIEURS									
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	8 018,00 €	3 000,00 €	7 776,00 €	10 776,00 €	10 553,70 €	-222,30 €	-2,1%		
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00 €		0,00 €	0,0%		
6118 Sous-traitance: autres prestations de service				0,00 €		0,00 €	0,0%		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c6242)				0,00 €		0,00 €	0,0%		
6242 Transports d'usagers				0,00 €		0,00 €	0,0%		
625 Déplacements, missions et réceptions	5,70 €	250,00 €	-250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%		
626 Frais postaux et frais de télécommunications	1 084,79 €	3 950,00 €	0,00 €	4 454,44 €	3 934,02 €	-520,42 €	-11,7%		
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	9 545,84 €	11 100,00 €	-950,00 €	10 150,00 €	9 342,37 €	-807,63 €	-8,0%		
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%		
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	692,77 €	1 350,00 €		1 350,00 €	-1 350,00 €	-100,0%			
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%		
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	13 999,22 €	26 000,00 €	-9 369,64 €	16 630,36 €	14 621,68 €	-2 008,68 €	-12,1%		
6288									
TOTAL GROUPE I	344 821,79 €	413 545,00 €	-7 600,04 €	451 089,96 €	395 176,56 €	-55 913,40 €	-12,4%		

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
		Budget Initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4)/(4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	106 277,36 €	94 196,00 €	76 543,66 €	61 800,00 €	219 230,97 €	-13 308,69 €	-5,7%		
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	119,21 €	120,00 €	1 800,00 €	1 920,00 €	1 910,04 €	-9,96 €	-0,5%		
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00 €		0,00 €	0,0%		
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	34 711,15 €	35 316,00 €	-68,00 €	35 248,00 €	33 584,99 €	-1 663,01 €	-4,7%		
641 Rémunérations du personnel non médical	1 745 454,09 €	1 756 058,00 €	-86 761,81 €	1 677 496,19 €	1 652 534,73 €	-24 961,46 €	-1,5%		
642 Rémunérations du personnel médical				0,00 €		0,00 €	0,0%		
643 Rémunération du personnel handicapé				0,00 €		0,00 €	0,0%		
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	652 587,18 €	620 530,00 €	13 057,00 €	633 587,00 €	619 054,94 €	-14 532,06 €	-2,3%		
646 Personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%		
647 Autres charges sociales	43 807,50 €	49 456,00 €	-212,00 €	49 244,00 €	38 691,53 €	-10 552,47 €	-21,4%		
648 Autres charges de personnel	5 893,17 €	7 500,00 €	-4 358,85 €	3 141,15 €	1 403,86 €	-1 737,29 €	-55,3%		
TOTAL GROUPE II	2 588 849,66 €	2 563 176,00 €	0,00 €	2 633 176,00 €	2 566 411,06 €	-66 764,94 €	-2,5%		

GRUPE III - CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		Ecart réalisations / prévisions (%)
		Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4) / (4)	
612	Redevances de crédit-bail				0.00 €		0.00 €	0.0%
613	Locations	251 136.35 €	830.04 €		253 980.04 €	250 803.67 €	-3 176.37 €	-1.3%
614	Charges locatives et de copropriété				0.00 €		0.00 €	0.0%
615	Entretien et réparations	57 679.97 €	6 756.73 €	8 700.00 €	78 094.73 €	63 679.33 €	-14 415.40 €	-18.5%
616	Primes d'assurances	40 588.73 €	-4 549.82 €		46 174.18 €	41 620.35 €	-4 553.83 €	-9.9%
617	Etudes et recherches				0.00 €		0.00 €	0.0%
618	Divers	2 637.67 €	2 008.60 €		3 158.60 €	3 158.27 €	-0.33 €	0.0%
627	Information, publications, relations publiques				0.00 €		0.00 €	0.0%
627	Services bancaires et assimilés	79.32 €			100.00 €	82.07 €	-17.93 €	-17.9%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0.00 €		0.00 €	0.0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 380.62 €			1 720.00 €	1 383.84 €	-336.16 €	-19.5%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs				0.00 €		0.00 €	0.0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0.00 €		0.00 €	0.0%
654	Pertes sur créances incouvrables				0.00 €		0.00 €	0.0%
654	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	3 000.00 €	-2 500.00 €		500.00 €	1.20 €	-498.80 €	-99.8%
655					0.00 €		0.00 €	0.0%
657	Subventions				0.00 €		0.00 €	0.0%
658	Charges diverses de gestion courante	1.37 €	10.00 €		10.00 €	1.37 €	-8.63 €	-86.3%
CHARGES FINANCIERES								
66	Charges financières				0.00 €		0.00 €	0.0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0.00 €		0.00 €	0.0%
673	Titres annués (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)				0.00 €		0.00 €	0.0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0.00 €		0.00 €	0.0%
678	Autres charges exceptionnelles	1 268.75 €	5 054.49 €		6 354.49 €	6 124.00 €	-230.49 €	-3.6%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	51 828.86 €		-13 952.00 €	46 348.00 €	46 347.31 €	-0.69 €	0.0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0.00 €		0.00 €	0.0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation				0.00 €		0.00 €	0.0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0.00 €		0.00 €	0.0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	1 808.00 €			0.00 €		0.00 €	0.0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0.00 €		0.00 €	0.0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0.00 €		0.00 €	0.0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0.00 €		0.00 €	0.0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0.00 €		0.00 €	0.0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0.00 €		0.00 €	0.0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves de plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées				0.00 €		0.00 €	0.0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0.00 €		0.00 €	0.0%
689	Report en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
68921	Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
68922	Report en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
6895	Report en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
TOTAL GROUPE III		408 409.64 €	7 600.04 €	-5 252.00 €	436 440.04 €	413 201.41 €	-23 238.63 €	-5.3%
TOTAL DES CHARGES		3 342 081.09 €	3 410 813.00 €	0.00 €	3 520 706.00 €	3 374 789.03 €	-145 916.97 €	-4.1%
EXCEDENT REALISE		98 100.71 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	15 242.94 €	15 242.94 €	0.0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		3 440 181.80 €	3 410 813.00 €	0.00 €	3 520 706.00 €	3 390 031.97 €	-130 674.03 €	-3.7%

Présentation des produits :

	Budget Exercice 2022					Réalise Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
731					0,00 €		0,00 €	0,0%
731224/								
7312132								
732								
733								
733222								
734								
7351	1 319 563,42 €	1 121 208,00 €		120 057,52 €	1 241 265,52 €	1 281 305,37 €	40 039,85 €	3,2%
7352	357 141,79 €	403 462,00 €		-7 700,00 €	395 762,00 €	447 811,56 €	52 049,56 €	13,2%
7353	1 576 382,42 €	1 706 715,00 €		-90 017,46 €	1 616 697,54 €	1 575 896,02 €	-40 801,52 €	-2,5%
7358					0,00 €		0,00 €	0,0%
738					0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I	3 253 087,63 €	3 231 385,00 €	0,00 €	22 340,06 €	3 253 725,06 €	3 305 012,95 €	51 287,89 €	1,6%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2022					Réalise Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
70	1 016,35 €	3 700,00 €			3 700,00 €	3 542,21 €	-157,79 €	-4,3%
70821					0,00 €		0,00 €	0,0%
70822					0,00 €		0,00 €	0,0%
70823					0,00 €		0,00 €	0,0%
71					0,00 €		0,00 €	0,0%
72	5 136,60 €				0,00 €	2 657,00 €	2 657,00 €	0,0%
74	220,78 €				0,00 €	1,66 €	1,66 €	0,0%
75					0,00 €		0,00 €	0,0%
603					0,00 €		0,00 €	0,0%
609					0,00 €		0,00 €	0,0%
619					0,00 €		0,00 €	0,0%
629					0,00 €		0,00 €	0,0%
6419	149 327,15 €	48 000,00 €		19 000,01 €	67 000,01 €	41 377,08 €	-25 622,93 €	-38,2%
6429					0,00 €		0,00 €	0,0%
6439/					0,00 €		0,00 €	0,0%
6459/					0,00 €		0,00 €	0,0%
6979	15 413,46 €	20 890,00 €		4 700,00 €	25 590,00 €	19 648,06 €	-5 941,94 €	-23,2%
6489					0,00 €		0,00 €	0,0%
6611					0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	171 114,34 €	72 590,00 €	0,00 €	23 700,01 €	96 290,01 €	67 226,01 €	-29 064,00 €	-30,2%

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

	Budget Exercice 2022			Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4) / (4)	
76	Produits financiers	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00 €	0,01 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance				0,00 €	1 474,17 €	0,0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €	0,00 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	15 898,83 €		-1 101,00 €	15 899,00 €	15 898,83 €	0,0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	81,00 €			0,00 €	0,00 €	0,0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,0%
AUTRES PRODUITS							
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €	0,00 €	0,0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €	420,00 €	0,0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €	0,00 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €	0,00 €	0,0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €	0,00 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €	0,00 €	0,0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €	0,00 €	0,0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,0%
79	Transferts de charges				0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		15 979,83 €	0,00 €	-1 101,00 €	15 899,00 €	17 793,01 €	11,9%
TOTAL DES PRODUITS		3 440 181,80 €	3 320 975,00 €	44 939,07 €	3 365 914,07 €	3 390 031,97 €	0,7%
DEFICIT REALISE		0,00 €	89 838,00 €	0,00 €	154 791,93 €	0,00 €	-100,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		3 440 181,80 €	3 410 813,00 €	0,00 €	3 520 706,00 €	3 390 031,97 €	-3,7%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €	0,00 €	0,0%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €	0,00 €	0,0%

Ratios	Budget Exercice 2022			Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)
Marge brute d'exploitation	92 468,86 €				-117 988,44 €	49 921,24 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 259 461,36 €				3 257 425,06 €	3 311 213,82 €	
Taux de marge brute	2,84%				-3,62%	1,51%	
Résultat net	55 351,08 €				-154 791,93 €	15 242,94 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	3 275 441,19 €				3 273 324,06 €	3 329 006,83 €	
Taux de résultat	1,69%				-4,73%	0,46%	

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	490016565
Raison sociale	CIAS LES MAGNOLIAS

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	71 511,00 €	94 333,47 €	223 930,26 €	245 399,57 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	156 240,00 €	129 661,12 €	480,00 €	539,31 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	11 386,00 €	9 085,70 €	5 490,00 €	5 498,07 €
TOTAL DES CHARGES	239 137,00 €	213 080,29 €	229 900,26 €	251 436,95 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	78 356,66 €	9 236,74 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	239 137,00 €	251 436,95 €	239 137,00 €	251 436,95 €

FINESS ET	490017480
Raison sociale	CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	509 910,00 €	420 392,12 €	3 105 753,40 €	3 233 606,08 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	2 700 000,00 €	2 686 533,73 €	160 873,74 €	98 696,35 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	433 011,56 €	415 238,49 €	53 399,00 €	62 095,77 €
TOTAL DES CHARGES	3 642 921,56 €	3 532 164,34 €	3 320 026,14 €	3 394 398,20 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	322 895,42 €	137 766,14 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	3 642 921,56 €	3 532 164,34 €	3 642 921,56 €	3 532 164,34 €

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

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	364 987,00 €	302 619,72 €	2 597 504,72 €	2 578 419,62 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	2 305 521,50 €	2 204 224,48 €	141 897,83 €	99 701,43 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	270 620,50 €	259 392,23 €	4 740,00 €	6 598,30 €
TOTAL DES CHARGES	2 941 129,00 €	2 765 236,43 €	2 744 142,55 €	2 684 719,35 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	196 986,45 €	80 517,08 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	2 941 129,00 €	2 765 236,43 €	2 941 129,00 €	2 765 236,43 €

FINESS ET	490036547
Raison sociale	CIAS EHPAD LA CORMETIERE

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	451 089,96 €	395 176,56 €	3 253 725,06 €	3 305 012,95 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	2 633 176,00 €	2 566 411,06 €	96 290,01 €	67 226,01 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	436 440,04 €	413 201,41 €	15 689,00 €	17 793,01 €
TOTAL DES CHARGES	3 520 706,00 €	3 374 789,03 €	3 365 914,07 €	3 390 031,97 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	15 242,94 €	154 791,93 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	3 520 706,00 €	3 390 031,97 €	3 520 706,00 €	3 390 031,97 €

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2022

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 397 497,96 €	1 152 521,87 €	9 180 913,44 €	9 362 438,22 €
Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation	7 794 937,50 €	7 596 830,39 €	399 541,58 €	266 163,70 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	1 151 456,10 €	1 095 917,83 €	79 528,00 €	91 985,15 €
TOTAL DES CHARGES	10 343 893,56 €	9 845 270,09 €	9 659 983,02 €	9 720 586,47 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	683 910,54 €	124 683,62 €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	10 343 893,56 €	9 845 270,09 €	10 343 893,56 €	9 845 270,09 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	683 910,54 €	124 683,62 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	145 771,00 €	145 687,10 €	74 038,00 €	74 036,60 €
Reprises en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	1 607,00 €
SOUS-TOTAL 1	145 771,00 €	145 687,10 €	74 038,00 €	74 036,60 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	- €	757 948,54 €	200 327,22 €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	0,00%	6,34%	0,56%
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)	- €	- €	612 177,54 €	54 640,12 €
Taux d'ATF en pourcentage des produits	-	-	-	-

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	612 177,54 €	54 640,12 €	- €	- €
Remboursement des dettes financières	102 943,00 €	90 162,00 €	100 500,00 €	81 705,30 €
Immobilisations (2)	317 548,00 €	74 142,14 €	- €	11 017,34 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	1 032 668,54 €	218 944,26 €	100 500,00 €	92 722,64 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	932 168,54 €	126 221,62 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 032 668,54 €	218 944,26 €	1 032 668,54 €	218 944,26 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIASON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2022 (3)

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

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2022	3 371 985,99 €	3 371 985,99 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	932 168,54 €	126 221,62 €
FRNG au 31 décembre 2022	2 439 817,45 €	3 245 764,37 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2022	3 370 752,57 €	3 370 752,57 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	129 820,46 €	129 820,46 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2022	3 370 752,57 €	3 240 932,11 €

TRESORERIE - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2022	1 233,42 €	1 233,42 €
Variation de trésorerie de la période	932 168,54 €	3 598,84 €
Trésorerie au 31 décembre 2022	930 935,12 €	4 832,26 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier

→	Ecart de :	0,00 €
---	------------	--------

(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 uniquement

Tableau de financement

N° de comptes	Libellés	Budget Exercice 2022				Réalise Exercice 2022			
		Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'auto-financement	71 976,98 €	0,00 €	42,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :								
10	Apport, donations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	41 607,92 €					11 017,34 €	11 017,34 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)							0,00 €	0,00%
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	94 884,60 €	100 500,00 €			100 500,00 €	81 705,30 €	-18 794,70 €	-18,70%
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titre 3 : Autres ressources :								
17	Dettes rattachées à des participations (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)		0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	1 500,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	209 969,50 €	100 500,00 €	42,00 €	0,00 €	100 500,00 €	92 722,64 €	-7 777,36 €	-7,74%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	401 303,00 €	0,00 €	530 907,54 €	932 168,54 €	126 221,62 €	-805 946,92 €	-86,46%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	209 969,50 €	501 803,00 €	42,00 €	530 907,54 €	1 032 668,54 €	218 944,26 €	-813 724,28 €	-78,80%
	Emplois								
	Libellés								
	Insuffisance d'auto-financement	0,00 €	203 879,00 €	0,00 €	408 340,54 €	612 177,54 €	54 640,12 €	-557 537,42 €	-91,07%
	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	76 811,50 €	100 500,00 €	2 443,00 €		102 943,00 €	90 162,00 €	-12 781,00 €	-12,42%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :								
20	Immobilisations incorporelles	10 847,40 €	22 000,00 €	5 250,00 €		27 250,00 €	3 310,99 €	-23 939,01 €	-87,85%
21	Immobilisations corporelles	79 867,25 €	175 424,00 €	-7 693,00 €	122 567,00 €	290 298,00 €	70 831,15 €	-219 466,85 €	-75,60%
	- dont terrains			42 200,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains					42 200,00 €		-42 200,00 €	-100,00%
	- dont constructions					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage			2 572,27 €	52 350,00 €	64 846,27 €	16 962,89 €	-47 883,38 €	-73,84%
	- dont autres immobilisations corporelles			-52 465,27 €	70 217,00 €	183 251,73 €	53 868,26 €	-129 383,47 €	-70,60%
23	Immobilisations en cours	17 299,18 €	9 824,00 €			0,00 €		0,00 €	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations	62 568,07 €	165 500,00 €			0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titres 3 : Autres emplois :								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					0,00 €		0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	167 326,15 €	501 803,00 €	0,00 €	530 907,54 €	1 032 668,54 €	218 944,26 €	-813 724,28 €	-78,80%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	42 643,35 €	0,00 €	42,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	209 969,50 €	501 803,00 €	42,00 €	530 907,54 €	1 032 668,54 €	218 944,26 €	-813 724,28 €	-78,80%

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)					
	+ Flux internes (charges)				
	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- 683 910.54 €	124 683.62 €	559 226.92 €	-81.77%
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	-	-	-	-0.06%
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	145 771.00 €	145 687.10 €	83.90 €	0.00%
F	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	-	-	-	0.00%
R	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	-	-	-	0.00%
I	+ Dotations aux provisions d'exploitation	-	-	-	0.00%
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	-	-	-	0.00%
F	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	42.00 €	42.00 €	-	0.00%
R	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-	0.00%
E	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	-	-	-	0.00%
	- Flux internes (produits)	74 038.00 €	75 643.60 €	1 605.60 €	2.17%
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	-	-	-	0.00%
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	74 038.00 €	74 036.60 €	1.40 €	0.00%
F	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	-	-	-	0.00%
R	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	-	-	-	0.00%
I	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	-	-	-	0.00%
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	-	-	-	0.00%
	- Reprises sur provisions d'exploitation	-	-	-	0.00%
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	-	-	-	0.00%
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	-	1 607.00 €	1 607.00 €	0.00%
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	-	-	-	0.00%
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	-	-	-	0.00%
	CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	- 612 177.54 €	54 640.12 €	557 537.42 €	-91.07%
	<i>Dont montant affectant le FRI</i>	71 691.00 €	71 608.50 €	82.50 €	-0.12%
	<i>Dont montant affectant le FRE</i>	- 683 868.54 €	126 248.62 €	557 619.92 €	-81.54%

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2022

	2021	2022	FINANCEMENTS	2021	2022
BIENS			FINANCEMENTS stables		
Biens stables			Apports, dotations, réserves et fonds propres	893 854,76 €	904 872,10 €
Immobilisations incorporelles brutes	95 956,19 €	78 285,68 €	Excédents affectés à l'investissement	427 258,95 €	427 258,95 €
- Terrains	2 617 130,15 €	2 717 247,49 €	Subventions d'investissement	667 263,56 €	593 226,96 €
- Agencements de terrain			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Constructions			Fonds déduits à l'investissement (2)	267 702,40 €	259 245,70 €
- Installations techniques, matériel et outillage	129 335,18 €	145 318,07 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	1 471 653,93 €	1 643 022,92 €
- Autres immobilisations corporelles	2 488 774,97 €	2 571 929,42 €	Dépôts et cautionnements reçus		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Amortissements des immobilisations corporelles		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage	52 750,03 €	65 952,68 €
			- Autres immobilisations corporelles	1 418 903,90 €	1 577 070,24 €
Immobilisations financières			Autres (6)	82 828,49 €	65 409,19 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Total II	3 810 562,09 €	3 893 035,82 €
Autres			Fonds de roulement d'investissement positif (II-II)	1 097 475,75 €	1 097 502,75 €
Compte de liaison investissement (2)			Financements stables d'exploitation		
Total II	2 713 086,34 €	2 795 533,07 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	341 031,29 €	341 031,29 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Réserves de compensation des déficits	911 227,72 €	921 760,18 €
Actifs stables d'exploitation			Résultat excédentaire (3)	220 407,26 €	13 082,52 €
Report à nouveau déficitaire (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	900 296,89 €	1 004 181,77 €
Résultat déficitaire (3)					
Créances glissantes	105 989,92 €	137 766,14 €	Provisions pour risques et charges		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Fonds dédiés à l'exploitation (2)	7 537,00 €	5 972,00 €
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			Autres		
Total IV	105 989,92 €	137 766,14 €	Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Total III	2 380 500,16 €	2 285 027,76 €
Fonds de roulement net global négatif	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 positif	3 371 985,99 €	3 245 764,37 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		16 566,56 €
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	135 101,42 €	180 646,40 €
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	2 824 130,56 €	2 782 962,06 €	Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Produits constatés d'avance	866,59 €	76 319,78 €
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	147 636,95 €	211 314,35 €	Autres	104 238,20 €	122 178,34 €
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	3 633 585,52 €	3 656 509,35 €	Total V	19 642,54 €	6 669,47 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	3 370 762,57 €	3 240 932,11 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	282 812,95 €	415 577,24 €
Liquidités			Financements à court terme	0,00 €	0,00 €
Valeurs mobilières de placement	1 233,42 €	4 832,26 €	Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	1 233,42 €	4 832,26 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
Compte de liaison trésorerie (2)			Ligne de trésorerie		
Total VIII	1 233,42 €	4 832,26 €	Intérêts courus non échus		
Trésorerie positive (VII-VII)	1 233,42 €	4 832,26 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)		
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	6 453 875,20 €	6 594 640,82 €	Compte de liaison trésorerie (2)		
TOTAL DES FINANCEMENTS (III+V+VII)	6 453 875,20 €	6 594 640,82 €	Total VII	0,00 €	0,00 €

(4) : ESSMS publics seulement

(5) : Montant précédé du signe "-"

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

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

N-1	N
Ok	Ok

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS →

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2021	2022
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	267 702.40 €	259 245.70 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	2 256 079.67 €	2 184 603.71 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	97 465.04 €	-53 038.67 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	71 976.98 €	-54 640.12 €
Total des charges	9 443 935.74 €	9 697 690.70 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0.00 €	0.00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	3 150 113.96 €	3 391 368.17 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	1 848 484.99 €	1 801 281.47 €
Dont charges non décaissables (2)	183 286.91 €	145 687.10 €
Produits de la tarification	9 280 297.34 €	9 362 438.22 €
Produits du compte 70	21 939.97 €	56 504.97 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	9 350 941.40 €	9 481 021.93 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	9 350 941.40 €	9 482 628.93 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	9 353 828.69 €	9 497 363.48 €
Solde débiteur comptes 41		

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

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%	11.87%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	4.33	4.19
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	3.72	-4.74
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
<i>Construction</i>	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0.00	0.00
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>		0.41	0.45
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		0.57	0.61
3. Equilibres du bilan			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
<i>Fonds de roulement d'investissement (FRI)</i>	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	43.26	41.94
<i>Fonds de roulement d'exploitation (FRE)</i>		89.65	82.09
<i>Fonds de roulement net global (FRNG)</i>		132.90	124.03
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	132.86	123.77
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0.05	0.26
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	13.44	13.03
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0.00	0.00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0.00	0.00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	15.65	19.44
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0.59	2.67
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	0.77%	-0.58%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	9.74%	9.72%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	1.04%	-0.56%

(1) Hors comptes 23

(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Tableau des provisions et des dépréciations

Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
		Provisions réglementées (comptes 14)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
		Provisions pour risques et charges (comptes 15)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)						
		Dépréciation des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
		Dépréciation des stocks et en-cours	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
		Dépréciation des comptes de tiers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
		Dépréciation des comptes financiers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
		Fonds dédiés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable (affectées à des biens non renouvelables)

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2021) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2022 (1)-(2) = (3)	Montant perçu au cours de l'exercice 2022 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2022 (5)	Solde des subventions au 31 déc. 2022 (3)+(4)-(5)
Comptes 13								
			1 160 360,88 €	493 117,32 €	667 243,56 €	0.00 €	74 036,60 €	593 206,96 €
		EHPAD LE VAL DE MOINE	821 353,40 €	357 044,08 €	464 309,32 €	0.00 €	53 397,77 €	410 911,55 €
		EHPAD LE VAL D'EVRE	100 000,00 €	76 907,77 €	23 092,23 €	0.00 €	4 740,00 €	18 352,23 €
		EHPAD LA CORMETIERE	238 544,52 €	59 097,47 €	179 447,05 €	0.00 €	15 864,83 €	163 582,22 €
		EHPAD LA CORMETIERE	13188	68,00 €	414,96 €	0.00 €	34,00 €	380,96 €

ESSMS publics après la signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne unique)

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

N° de compte	Compte	EHPAD 490016565	EHPAD 490017480	EHPAD 490004249	EHPAD 490536547	Total
12	Excédant Déficit (sans signe "-")	78 356,66 €	137 766,14 €	80 517,08 €	15 242,94 €	93 599,60 € 218 283,22 €

Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

110	Report à nouveau (solde créditeur)	21 404,50 €	83 810,02 €	492 076,08 €	406 891,17 €	1 004 181,77 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")					0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

	(Résultat administratif)	99 761,16 €	-53 956,12 €	411 559,00 €	422 134,11 €	879 498,15 €
--	--------------------------	-------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Affectation du résultat administratif

110	Report à nouveau (solde créditeur)	99 761,16 €		411 559,00 €	422 134,11 €	933 454,27 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")					0,00 €
10682	Réserves affectées à l'investissement					0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)					0,00 €
10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits		-53 956,12 €			-53 956,12 €
	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement					0,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")					0,00 €

B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)

	Affectation complète (zone de contrôle)	99 761,16 €	-53 956,12 €	411 559,00 €	422 134,11 €	879 498,15 €
		Ok	Ok	Ok	Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

	Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)					0,00 €
--	--	--	--	--	--	--------

Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent

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

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2022 (incluant l'affectation des résultats 2021)	Mouvements au titre de l'exercice 2022 (affectés en 2023)	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)
10682	Réserves affectées à l'investissement	427 258.95 €	0.00 €	427 258.95 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	341 031.29 €	0.00 €	341 031.29 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	921 760.18 €		921 760.18 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	1 004 181.77 €	13 082.52 €	1 017 264.29 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)		137 766.14 €	137 766.14 €