

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 EHPAD LE VAL DE MOINE	80 rue du Parc à Cholet	490017480	EHPAD		74	74	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Statut public

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 :

Présentation des charges :		Réalisations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE			(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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
/603									
606	Achats non stockés de matières et fournitures	487 329,44 €	561 730,00 €	-3 378,09 €	-36 526,91 €	521 825,00 €	450 636,87 €	-71 188,13 €	-13,6%
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS									
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	360,00 €	6 000,00 €	-808,00 €	0,00 €	5 192,00 €	165,50 €	-5 026,50 €	-96,8%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	6 022,00 €	8 000,00 €	0,00 €	0,00 €	8 000,00 €	6 779,00 €	-1 221,00 €	-15,3%
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 965,77 €	2 756,00 €	0,00 €	0,00 €	2 756,00 €	2 197,29 €	-558,71 €	-20,3%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	14 593,40 €	26 500,00 €	1 045,00 €	4 700,00 €	32 245,00 €	32 244,22 €	-0,78 €	0,0%
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	704,32 €	1 380,00 €	0,00 €	0,00 €	1 380,00 €	581,54 €	-798,46 €	-57,9%
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6287/ 6288	Divers - Remboursements de frais et autres	19 911,75 €	24 200,00 €	0,00 €	0,00 €	24 200,00 €	18 167,38 €	-6 032,62 €	-24,9%
TOTAL GROUPE I		530 886,68 €	630 566,00 €	-3 141,09 €	-31 826,91 €	595 598,00 €	510 771,80 €	-84 826,20 €	-14,2%
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réalisations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
			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	311 397,68 €	268 153,00 €	-633,78 €	18 226,00 €	285 745,22 €	263 216,27 €	-22 528,95 €	-7,9%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 016,71 €	231,00 €	255,22 €	1 393,00 €	1 879,22 €	888,74 €	-990,48 €	-52,7%
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	39 203,83 €	37 712,00 €	3 249,00 €	1 476,00 €	42 437,00 €	41 120,94 €	-1 316,06 €	-3,1%
641	Rémunérations du personnel non médical	1 872 037,33 €	1 978 410,00 €	-32 725,23 €	118 039,00 €	2 063 723,77 €	1 979 186,46 €	-84 537,31 €	-4,1%
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	701 385,87 €	697 687,00 €	19 777,01 €	27 267,00 €	744 731,01 €	733 526,11 €	-11 204,90 €	-1,5%
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales	55 742,00 €	42 959,00 €	9 159,00 €	15 043,00 €	67 161,00 €	57 552,00 €	-9 609,00 €	-14,3%
648	Autres charges de personnel	23 452,70 €	21 820,00 €	918,78 €	1 585,00 €	24 323,78 €	23 368,35 €	-955,43 €	-3,9%
TOTAL GROUPE II		3 005 236,12 €	3 046 972,00 €	-0,00 €	183 029,00 €	3 230 001,00 €	3 098 858,87 €	-131 142,13 €	-4,1%

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024			
Réalizations Exercice 2023		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE									
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
613	Locations	259 348,64 €	275 980,00 €	-1 386,05 €	0,00 €	274 593,95 €	-13 513,59 €	-4,9%	
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
615	Entretien et réparations	64 861,56 €	67 030,00 €	4 899,21 €	4 313,05 €	67 526,54 €	-8 715,72 €	-11,4%	
616	Primes d'assurances	39 353,68 €	48 000,00 €	226,29 €	-5 850,00 €	42 376,29 €	-18 238,65 €	-43,0%	
617	Etudes et recherches	0,00 €	10 000,00 €	-5 977,74 €	0,00 €	4 022,26 €	-4 022,26 €	-100,0%	
618	Divers	2 458,59 €	2 550,00 €	1 242,56 €	1 505,44 €	5 298,00 €	-1 920,67 €	-36,3%	
623	Information, publications, relations publiques	2 020,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
627	Services bancaires et assimilés	52,02 €	91,00 €	100,00 €	0,00 €	191,00 €	-29,19 €	-15,3%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	5 300,00 €	-5 296,26 €	0,00 €	3,74 €	-3,74 €	-100,0%	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
658	Charges diverses de gestion courante	0,97 €	22,00 €	296,05 €	0,00 €	318,05 €	-20,91 €	-6,6%	
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	1 577,97 €	0,00 €	6 320,27 €	0,00 €	6 320,27 €	0,00 €	0,0%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
678	Autres charges exceptionnelles	1 252,39 €	530,00 €	2 716,76 €	0,00 €	3 246,76 €	-47,16 €	-1,5%	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	67 151,19 €	119 800,00 €	0,00 €	-46 419,00 €	73 381,00 €	73 379,78 €	-1,22 €	0,0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	187,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68741	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 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68746	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 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		438 265,62 €	529 303,00 €	3 141,09 €	-46 450,51 €	485 993,58 €	439 480,47 €	-46 513,11 €	-9,6%
TOTAL DES CHARGES		3 974 388,42 €	4 206 841,00 €	0,00 €	104 751,58 €	4 311 592,58 €	4 049 111,14 €	-262 481,44 €	-6,1%
EXCEDENT REALISE		0,00 €	0,00 €	0,00 €	929 831,47 €	231 941,47 €	186 208,92 €	-45 732,55 €	-19,7%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		3 974 388,42 €	4 206 841,00 €	0,00 €	1 034 583,05 €	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €	-308 213,99 €	-6,8%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 265 743,60 €	1 199 695,00 €	0,00 €	32 820,25 €	1 283 880,07 €	51 364,82 €	4,2%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	796 128,79 €	800 423,00 €	0,00 €	84 815,34 €	913 031,05 €	27 792,71 €	3,1%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 346 203,17 €	1 371 174,00 €	0,00 €	-52 659,54 €	1 326 475,53 €	7 961,07 €	0,6%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	227,00 €	227,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I		3 408 075,56 €	3 371 292,00 €	0,00 €	64 976,05 €	3 523 613,65 €	87 345,60 €	2,5%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	5 178,35 €	3 250,00 €	0,00 €	1 650,00 €	4 900,00 €	5 099,45 €	199,45 €	4,1%
70821	Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations	2 544,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 184,00 €	2 184,00 €	0,0%
75	Autres produits de gestion courante	2 064,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 584,33 €	5 584,33 €	0,0%
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	79 546,25 €	56 418,00 €	0,00 €	27 582,00 €	84 000,00 €	22 538,49 €	-61 461,51 €	-73,2%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	20 642,05 €	24 491,00 €	0,00 €	1 509,00 €	26 000,00 €	22 859,34 €	-3 140,66 €	-12,1%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II		109 975,22 €	84 159,00 €	0,00 €	30 741,00 €	114 900,00 €	58 265,61 €	-56 634,39 €	-49,3%

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

	Réalisations Exercice 2023	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)
--	-------------------------------	-----------------------	--------------------------------	-----------------------------------	---	---------------------	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	831.14 €	0.00 €	0.00 €	938 866.00 €	938 866.00 €	600 000.00 €	-338 866.00 €	-36.1%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	53 277.12 €	53 500.00 €	0.00 €	0.00 €	53 500.00 €	53 277.12 €	-222.88 €	-0.4%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	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 €	0.00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	163,68 €	163,68 €	0,0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	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 €	0,00 €	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 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%

TOTAL GROUPE III	54 108,26 €	53 500,00 €	0,00 €	938 866,00 €	992 366,00 €	653 440,80 €	-338 925,20 €	-34,2%
-------------------------	--------------------	--------------------	---------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------	---------------

TOTAL DES PRODUITS	3 572 159,04 €	3 508 951,00 €	0,00 €	1 034 583,05 €	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €	-308 213,99 €	-6,8%
---------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	--------------

DEFICIT REALISE	402 229,38 €	697 890,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
------------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	-------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	3 974 388,42 €	4 206 841,00 €	0,00 €	1 034 583,05 €	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €	-308 213,99 €	-6,8%
---	-----------------------	-----------------------	---------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	--------------

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

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

Ratios	Réalisations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	-386 168,23 €				-677 476,50 €	-384 332,23 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 417 862,48 €				3 441 168,05 €	3 536 481,43 €		
Taux de marge brute	-11,30%				-19,69%	-10,87%		
Résultat net	-402 229,38 €				231 941,47 €	186 208,92 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	3 471 970,74 €				4 433 534,05 €	4 189 922,23 €		
Taux de résultat	-11,59%				5,23%	4,44%		

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	490017480
Raison sociale	CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	595 598,00 €	510 771,80 €	3 436 268,05 €	3 523 613,65 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 230 001,00 €	3 098 858,87 €	114 900,00 €	58 265,61 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	485 993,58 €	439 480,47 €	992 366,00 €	653 440,80 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	4 311 592,58 €	4 049 111,14 €	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	231 941,47 €	186 208,92 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)

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

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €	TOTAL GENERAL

Cadre ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2024

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	595 598,00 €	510 771,80 €	3 436 268,05 €	3 523 613,65 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 230 001,00 €	3 098 858,87 €	114 900,00 €	58 265,61 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	485 993,58 €	439 480,47 €	992 366,00 €	653 440,80 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 311 592,58 €	4 049 111,14 €	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	231 941,47 €	186 208,92 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	231 941,47 €	186 208,92 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	73 381,00 €	73 379,78 €	53 500,00 €	53 277,12 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	163,68 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	305 322,47 €	259 588,70 €	53 500,00 €	53 440,80 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	251 822,47 €	206 147,90 €	- €	- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	5,54%	4,87%	0,00%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	251 822,47 €	206 147,90 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	35 000,00 €	25 411,40 €	35 000,00 €	20 824,50 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	185 950,00 €	68 730,00 €	- €	17 311,71 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	3 480,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	220 950,00 €	94 141,40 €	286 822,47 €	247 764,11 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	65 872,47 €	153 622,71 €	- €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	286 822,47 €	247 764,11 €	286 822,47 €	247 764,11 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €	0,00 €	- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2024	- 65 871,94 €	- 65 871,94 €
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	65 872,47 €	153 622,71 €
FRNG au 31 décembre 2024	0,53 €	87 750,77 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2024	- 65 921,94 €	- 65 921,94 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	411 803,40 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	258 180,69 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2024	- 65 921,94 €	87 700,77 €

TRESORERIE - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2024	50,00 €	50,00 €
Variation de trésorerie de la période	65 872,47 €	0,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	65 922,47 €	50,00 €

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

Ressources		Réalisations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	883 412,47 €	251 822,47 €	206 147,90 €	-45 674,57 €	-18,14%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	4 053,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 362,74 €	4 362,74 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 948,97 €	12 948,97 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽¹⁾)	29 049,00 €	35 000,00 €	0,00 €	0,00 €	35 000,00 €	20 824,50 €	-14 175,50 €	-40,50%
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽¹⁾					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>								
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	3 480,00 €	3 480,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	33 902,87 €	35 000,00 €	0,00 €	883 412,47 €	286 822,47 €	247 764,11 €	-39 058,36 €	-13,62%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	441 911,58 €	817 540,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	475 814,45 €	852 540,00 €	0,00 €	883 412,47 €	286 822,47 €	247 764,11 €	-39 058,36 €	-13,62%

Emplois		Réalisations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	388 167,45 €	631 590,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
10	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 ⁽¹⁾)	21 563,40 €	35 000,00 €	0,00 €	0,00 €	35 000,00 €	25 411,40 €	-9 588,60 €	-27,40%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽¹⁾					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles	1 740,00 €	11 500,00 €	1 021,52 €	0,00 €	12 521,52 €	7 306,55 €	-5 214,97 €	-41,65%
21	Immobilisations corporelles	63 543,60 €	174 450,00 €	-4 521,52 €	0,00 €	169 928,48 €	57 943,45 €	-111 985,03 €	-65,90%
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage	21 045,79 €	92 450,00 €	0,00 €	0,00 €	92 450,00 €	9 960,78 €	-82 489,22 €	-89,23%
	- dont autres immobilisations corporelles	42 497,81 €	82 000,00 €	-4 521,52 €	0,00 €	77 478,48 €	47 982,67 €	-29 495,81 €	-38,07%
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	3 500,00 €	0,00 €	3 500,00 €	3 480,00 €	-20,00 €	-0,57%
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	475 814,45 €	852 540,00 €	0,00 €	0,00 €	220 950,00 €	94 141,40 €	-126 808,60 €	-57,39%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	883 412,47 €	65 872,47 €	153 622,71 €	87 750,24 €	133,21%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	475 814,45 €	852 540,00 €	0,00 €	883 412,47 €	286 822,47 €	247 764,11 €	-39 058,36 €	-13,62%

(1) ESSMS privés seulement
(2) ESSMS publics seulement

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		231 941,47 €	186 208,92 €	- 45 732,55 €	-19,72%
+ Flux internes (charges)		73 381,00 €	73 379,78 €	- 1,22 €	0,00%
FRI + Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	73 381,00 €	73 379,78 €	- 1,22 €	0,00%
+ 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%
FRE + 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)		53 500,00 €	53 440,80 €	- 59,20 €	-0,11%
FRI - Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	53 500,00 €	53 277,12 €	- 222,88 €	-0,42%
- 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%
- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
FRE - Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	163,68 €	163,68 €	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)		251 822,47 €	206 147,90 €	- 45 674,57 €	-18,14%
Dont montant affectant le FRI		19 881,00 €	20 102,66 €	221,66 €	1,11%
Dont montant affectant le FRE		231 941,47 €	186 045,24 €	- 45 896,23 €	-19,79%

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2024

BIENS	2023	2024	FINANCEMENTS	2023	2024
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	25 459,13 €	29 285,68 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	159 811,32 €	164 174,06 €
Immobilisations corporelles brutes	971 345,98 €	1 032 769,43 €	Excédents affectés à l'investissement	0,00 €	0,00 €
- Terrains	0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement	357 634,43 €	317 306,28 €
- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €	Réserve de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €
- Constructions	0,00 €	0,00 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	166 363,86 €	176 324,64 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)	0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles	804 982,12 €	856 444,79 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0,00 €	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)	0,00 €	0,00 €	Dépôts et cautionnements reçus	104 583,40 €	99 996,50 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	483 665,51 €	556 302,29 €
			- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €
			- Constructions	0,00 €	0,00 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	79 159,20 €	96 315,74 €
			- Autres immobilisations corporelles	404 506,31 €	459 986,55 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles	19 748,53 €	20 491,53 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)	0,00 €	0,00 €	Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00 €	0,00 €	Dépréciation des immobilisations	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Autres (6)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison investissement (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison investissement (2) (7)	0,00 €	0,00 €
Total II	996 805,11 €	1 062 055,11 €	Total I	1 125 443,19 €	1 158 270,66 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	128 638,08 €	96 215,55 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)	0,00 €	402 229,38 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €
Résultat déficitaire (3)	402 229,38 €	0,00 €	Réserves de compensation des déficits	207 531,50 €	207 531,50 €
Créances glissantes	0,00 €	0,00 €	Résultat excédentaire (3)	0,00 €	186 208,92 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)	0,00 €	0,00 €	Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	0,00 €	0,00 €
			Provisions pour risques et charges	0,00 €	0,00 €
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	187,86 €	24,18 €
			Autres	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie (stable) (2)	0,00 €	0,00 €
Total IV	402 229,38 €	402 229,38 €	Total III	207 719,36 €	393 764,60 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	194 510,02 €	8 464,78 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	65 871,94 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	87 750,77 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €	Avances reçues	0,00 €	0,00 €
Avances et acomptes versés	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs	86 582,12 €	344 762,81 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	265 197,29 €	273 641,33 €	Dettes sociales et fiscales	0,00 €	3 469,55 €
Créances diverses d'exploitation	4 101,54 €	199 480,14 €	Dettes diverses d'exploitation	248 638,65 €	30 116,00 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	0,00 €	0,00 €	Produits constatés d'avance	0,00 €	0,00 €
Charges constatées d'avance	0,00 €	0,00 €	Ressources à reverser à l'aide sociale	0,00 €	0,00 €
Dépenses pour congés payés	0,00 €	0,00 €	Fonds déposés par les résidents	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Autres	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison d'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison d'exploitation (2)	0,00 €	7 072,34 €
Total VI	269 298,83 €	473 121,47 €	Total V	335 220,77 €	385 420,70 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	87 700,77 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	65 921,94 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs d'immobilisations	0,00 €	0,00 €
Disponibilités	50,00 €	50,00 €	Fonds des majeurs protégés	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Concours bancaires courants	0,00 €	0,00 €
			Ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €
			Intérêts courus non échus	0,00 €	0,00 €
			Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €
Total VIII	50,00 €	50,00 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	50,00 €	50,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	1 668 383,32 €	1 937 455,96 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	1 668 383,32 €	1 937 455,96 €

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

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

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS



N-1	N
Ok	Ok

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios		2023	2024
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)		0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)		622 029,15 €	581 476,84 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)		-386 168,23 €	-384 332,23 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)		-388 167,45 €	206 147,90 €
Total des charges		3 874 200,12 €	4 003 713,31 €
Dont achats stocks et variation des stocks		0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62		1 212 396,31 €	1 131 160,49 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647		775 689,65 €	809 339,71 €
Dont charges non décaissables (2)		68 917,02 €	79 700,05 €
Produits de la tarification		3 408 075,56 €	3 523 613,65 €
Produits du compte 70		5 178,35 €	5 099,45 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)		3 417 862,48 €	3 536 481,43 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)		3 417 862,48 €	3 536 645,11 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713		3 418 693,62 €	4 136 481,43 €
Solde débiteur comptes 41		0,00 €	0,00 €

(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 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine Immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	47,58%	54,62%
Autres immobilisations corporelles		50,25%	53,71%
3. Equilibres du bilan			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)		12,34	8,95
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	FRI ou FRE ou FRNG x 365.i.	-18,66	-0,79
Fonds de roulement net global (FRNG)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-6,32	8,16
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365.i. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-6,32	8,16
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	TTrésorerie x 365.i. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365.i. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20.i)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365.i. Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30.i)	(Solde débiteur comptes 41) x 365.i. Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45.i)	(Solde créditeur comptes 401) x 365.i. Total des charges (comptes 60 à 62) / 2)	26,07	111,25
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365.i. Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	1,56
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	-11,35%	4,98%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856) x100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713	6,07%	5,87%
5.3 Taux de marge brute	(Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713	-11,30%	-10,87%

(1) Hors comptes 23

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

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun



Préconisation de remplissage : la somme des budgets (2) + (3) devrait être égale à (1)

N° de compte	Libellé	Montant total du compte (1)	Clé de répartition (nature)	Activités/ESSMS relevant du périmètre du CPOM (2)						Budgets hors périmètre du CPOM (synthèse) (3)	
				CRP		CRA 1		CRA...			
				%	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	Quote-part des frais de siège			0%		0%		0%		0%	
	Quotes-parts Autres opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	...			0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

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 €
							0,00 €
+	Provisions pour risques et charges (comptes 15)			0,00 €	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 €
							0,00 €
+	Dépréciation des stocks et en-cours			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
+	Dépréciation des comptes de tiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
+	Dépréciation des comptes financiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
+	Fonds dédiés			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable

	Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2023) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2024 (1)-(2) = (3)	Montant perçus au cours de l'exercice 2024 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2024 (5)	Solde des subventions au 31 déc. 2024 (3)+(4)-(5)
+	Comptes 13			834 302,37 €	463 718,97 €	370 583,40 €	0,00 €	53 277,12 €	317 306,28 €
	article 1311		1311	12 948,97 €		12 948,97 €			12 948,97 €
	article 1312		1312	821 353,40 €	463 718,97 €	357 634,43 €		53 277,12 €	304 357,31 €

Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

	N° Compte	Dette en fin d'exercice 2023 (1)	Exercice 2024		
			Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice 2024 (4)
+	C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+	C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	C/ 1641 Emprunts en euros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+	C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+	C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(1): Balance de sortie N-1 * ICNE : intérêts courus non échus
(2): Masses débitrices de N
(3): Masses créditrices de N
(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/2024
TOTAL	0,00 €

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2024

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
N	0,00 €	0,00 €
N+1	0,00 €	0,00 €
N+2	0,00 €	0,00 €
N+3	0,00 €	0,00 €
N+4	0,00 €	0,00 €
N+5	0,00 €	0,00 €
N...	0,00 €	0,00 €

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

N° Compte	CARACTERISTIQUES						
	Numéro de contrat	Établis-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli-dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt
				1	2	3	4
+ C/163 Emprunts obligataires					0,00 €		
+ C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					0,00 €		
C/ 1641 Emprunts en euros					0,00 €		
C/ 1643 Emprunts en devises					0,00 €		
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					0,00 €		
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00 €		
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé					0,00 €		
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00 €		
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées					0,00 €		
C/1681 Autres emprunts					0,00 €		
C/1687 Autres dettes					0,00 €		
TOTAL					0,00 €		

1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F: fixe; V : variable; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt ; taux à exprimer en pourcentage
6 : I : in fine ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D: dégressif ; V: variable
7 : A :annuelle ; T : trimestriel ; M : mensuel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gissler »
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée
12 : Indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT								NIVEAU DE RISQUE			
Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de rembour- sement du capital	Périodicité de rembour- sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
5			6	7			8	9	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
						0,00 €					
						0,00 €					
						0,00 €					
						0,00 €					
						0,00 €					
						0,00 €					
						0,00 €					
						0,00 €					
						0,00 €					
						0,00 €					
						0,00 €					
						0,00 €					

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2024										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en 2024	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2024		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
			1	2	3	4	5	6	7		
+ C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
+ C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1641 Emprunts en euros	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
+ C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
+ C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €

#####

2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)

3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an

5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel

6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N

7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages 2024	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2024
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1 : Y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne de trésorerie

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecart d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	Montant en euros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	Montant en euros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	Montant en euros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	Montant en euros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	Montant en euros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(F) Autres types de structures	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	Montant en euros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(*) Cette annexe retrace le stock de la dette financière au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2024	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2024	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux variable simple (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux complexe (total)	0,00 €							0,00 €			
Total	0,00 €							0,00 €			

- 1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

(page 2/2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	payées
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux variable simple (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux complexe (total)				0,00 €				0,00 €			
Total				0,00 €				0,00 €			

- 1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : F : fixe; V : variable; C : complexe
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme



N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Contrat initial	
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)
Total										

1: Durée résiduelle au 31/12/N
2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
4: Indiquer la formule entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée
5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents
6: AC: amortissement constant, P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable.
7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

e - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2024 - ESSMS publics

Taux (2)				Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
Niveau de risque (Charte "Gissler")	Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")							
				0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €
				0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €

[illegible]

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 490017480	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	186 208,92 €	186 208,92 €
		Déficit (sans signe "-")		0,00 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	402 229,38 €	402 229,38 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)	-216 020,46 €	-216 020,46 €
---	--------------------------	---------------	---------------

Affectation du résultat administratif

?	Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
		119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	8 488,96 €	8 488,96 €
?	Affectation en réserves	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	-207 531,50 €	-207 531,50 €
		10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0,00 €
			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)			-216 020,46 €	-216 020,46 €
		Affectation complète (zone de contrôle)		Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des article 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 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)	Mouvements au titre de l'exercice 2024 (affectés en 2025)	Solde du compte au 31 décembre 2025 (incluant l'affectation des résultats 2024)
10682	Réserves affectées à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	207 531,50 €	-207 531,50 €	0,00 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	402 229,38 €	-393 740,42 €	8 488,96 €

Annexes 9E et 9F : Cadre normalisé de présentation des tableaux de présentation tarifaire des ESSMS prévus au 2 du I de l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2024



N° FINESS (entité juridique) :

490017480

Organisme gestionnaire :

EHPAD DU VAL DE MOINE

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :



Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE	80 rue du Parc à Cholet	490017480	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré



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

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
74				

Annexe 9E1 : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

Présentation des charges								
N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total
		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024 Réel 2024
M22								
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
602	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical					0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%			
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 € 0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 € 0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants			0,00 €	0,00 €			0,00 € 0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical					0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%			
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 € 0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 € 0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants			0,00 €	0,00 €			0,00 € 0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	394 140,00 €	373 200,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	394 140,00 € 373 200,37 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%			
		68,06%	70,96%	31,94%	29,04%			
		17 800,00 €	14 546,89 €	8 355,00 €	5 954,05 €			26 155,00 € 20 500,94 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			
		62,31%	69,20%	37,69%	30,80%			
		14 550,00 €	9 046,63 €	9 800,00 €	4 026,29 €			23 350,00 € 13 072,92 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			22 000,00 €	21 379,34 €			22 000,00 € 21 379,34 €
6066	Fournitures médicales					56 180,00 €	22 483,30 €	56 180,00 € 22 483,30 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total
		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024 Réel 2024
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	339 438,76 €	322 350,52 €	50,00 €	0,00 €	14 645,00 €	11 792,07 €	354 133,76 € 334 142,59 €
6111	Prestations à caractère médical					5 192,00 €	165,50 €	5 192,00 € 165,50 €
61121	Ergothérapie					0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
61357	Location matériel médical					10 350,00 €	5 893,83 €	10 350,00 € 5 893,83 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					3 000,00 €	51,43 €	3 000,00 € 51,43 €
61562	Maintenance du matériel médical					3 180,00 €	588,50 €	3 180,00 € 588,50 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	17 000,00 €	11 473,81 €	9 950,00 €	3 359,72 €	12 919,00 €	7 390,99 €	39 889,00 € 22 224,52 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	3 628,00 €	2 729,23 €	698,22 €	146,03 €	500,00 €	372,58 €	4 826,22 € 3 247,84 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	30 956,65 €	28 279,70 €	6 340,57 €	2 383,54 €	248 448,00 €	232 553,03 €	285 745,22 € 263 216,27 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical					0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
6223	Intervenants médicaux					0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	0,00 €	0,00 €					0,00 € 0,00 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			
		69,47%	69,47%	30,53%	30,53%			
		22 400,00 €	22 399,22 €	9 845,00 €	9 845,00 €			32 245,00 € 32 244,22 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			
		100,00%	100,00%	0,00%	0,00%			
		1 380,00 €	581,54 €	0,00 €	0,00 €			1 380,00 € 581,54 €
6288	Autres	24 200,00 €	18 167,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24 200,00 € 18 167,38 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 € 0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 € 0,00 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	18 276,00 €	17 611,25 €	7 706,00 €	7 654,51 €	16 455,00 €	15 855,18 €	42 437,00 € 41 120,94 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 € 0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 € 0,00 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €					0,00 € 0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	0,00 €	0,00 €					0,00 € 0,00 €

		Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
64	CHARGES DE PERSONNEL	1 230 087,05 €	1 187 095,12 €	545 255,41 €	516 195,99 €	1 124 597,10 €	1 090 341,81 €	2 899 939,56 €	2 793 632,92 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70,00%	30,48%	30,00%	0,00%	0,00%		
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	661 654,03 €	642 525,43 €	290 072,88 €	275 380,51 €			951 726,91 €	917 905,94 €
			30%	30%	70%	70%			
			21,86%	21,93%	78,14%	78,07%			
			208 004,16 €	203 791,96 €	743 646,10 €	725 369,53 €		951 650,26 €	929 161,49 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	321,79 €	297,14 €					321,79 €	297,14 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 425,10 €	9 377,94 €	141,93 €	141,93 €	0,00 €	0,00 €	9 567,03 €	9 519,87 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	51 445,00 €	51 444,90 €	1 316,00 €	1 315,45 €	20 620,00 €	20 619,43 €	73 381,00 €	73 379,78 €
6812	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 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
691	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
69741	Dont 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 €
69742	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
699	Report sur fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	2 175 048,35 €	2 068 601,64 €	620 458,13 €	572 401,85 €	1 516 086,10 €	1 408 107,65 €	4 311 592,58 €	4 049 111,14 €
	EXCEDENT REALISE	694 724,72 €	532 341,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	231 941,47 €	186 208,92 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	2 869 773,07 €	2 600 943,63 €	620 458,13 €	572 401,85 €	1 516 086,10 €	1 408 107,65 €	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €
	(1) : Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)								
Présentation des produits									
N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
M22		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
	PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 862 907,07 €	1 935 597,72 €	510 279,53 €	523 073,80 €	1 063 081,45 €	1 064 942,13 €	3 436 268,05 €	3 523 613,65 €
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 862 907,07 €	1 935 597,72 €	510 279,53 €	523 073,80 €	1 063 081,45 €	1 064 942,13 €	3 436 268,05 €	3 523 386,85 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	112 907,07 €	147 632,73 €	56 526,73 €	71 306,51 €	1 063 081,45 €	1 064 942,13 €	1 232 515,25 €	1 283 880,07 €
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	560 000,00 €	581 042,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	560 000,00 €	581 042,77 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)			270 014,34 €	270 014,34 €			270 014,34 €	270 014,34 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
7352282	Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)			55 224,00 €	61 973,94 €			55 224,00 €	61 973,94 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 190 000,00 €	1 206 695,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 190 000,00 €	1 206 695,22 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			128 514,46 €	119 780,31 €			128 514,46 €	119 780,31 €
7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	227,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	227,50 €
	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	29 900,00 €	27 151,54 €	20 000,00 €	8 408,07 €	65 000,00 €	22 706,00 €	114 900,00 €	58 265,51 €
70	Produits	4 900,00 €	5 099,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 900,00 €	5 099,45 €
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 184,00 €	0,00 €	2 184,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	5 217,91 €	0,00 €	366,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 584,33 €
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609/19/29	Rabais, remises et ristournes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	15 000,00 €	7 069,48 €	15 000,00 €	3 857,85 €	54 000,00 €	11 611,16 €	84 000,00 €	22 538,49 €
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	10 000,00 €	9 764,70 €	5 000,00 €	4 183,80 €	11 000,00 €	8 910,84 €	26 000,00 €	22 859,34 €
6499	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - (hors établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	976 966,00 €	638 194,37 €	1 200,00 €	1 125,75 €	14 200,00 €	14 120,68 €	992 366,00 €	653 440,80 €
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	938 866,00 €	600 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	938 866,00 €	600 000,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	38 100,00 €	38 030,69 €	1 200,00 €	1 125,75 €	14 200,00 €	14 120,68 €	53 500,00 €	53 277,12 €
778	Autres produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	163,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	163,88 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	2 869 773,07 €	2 600 943,63 €	531 479,53 €	532 607,62 €	1 142 281,45 €	1 101 768,81 €	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €
	DEFICIT REALISE	0,00 €	0,00 €	88 976,60 €	39 794,23 €	373 804,65 €	306 338,84 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	2 869 773,07 €	2 600 943,63 €	620 458,13 €	572 401,85 €	1 516 086,10 €	1 408 107,65 €	4 543 534,05 €	4 235 320,06 €
	Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)							0,00 €	0,00 €