

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 D'EVRE	9 rue de la Quintaine à Trémentines	490004249	EHPAD		64	64	365	Oui	Non
CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE	80 rue du Parc à Cholet	490017480	EHPAD		74	74	365	Oui	Non
CIAS EHPAD LA CORMETIERE	3 rue Jules Ladoumègue à Cholet	490536547	EHPAD		82	82	365	Oui	Non
CIAS LES MAGNOLIAS	5 rue Tournerit à Cholet	490016565	EHPAD		10	10	252	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail : Statut public

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

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 €	0,0%	
/603									
606	Achats non stockés de matières et fournitures	362 832,62 €	386 470,00 €	3 102,17 €	0,00 €	389 572,17 €	331 662,10 €	-57 910,07 €	-14,9%
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	3 252,65 €	5 500,00 €	0,00 €	0,00 €	5 500,00 €	1 364,30 €	-4 135,70 €	-75,2%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
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	26,24 €	0,00 €	122,77 €	0,00 €	122,77 €	112,75 €	-10,02 €	-8,2%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 109,61 €	5 505,00 €	-696,35 €	0,00 €	4 808,65 €	2 311,07 €	-2 497,58 €	-51,9%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	4 890,83 €	5 200,00 €	1 599,96 €	0,00 €	6 799,96 €	5 863,92 €	-936,04 €	-13,8%
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	357,68 €	850,00 €	0,00 €	0,00 €	850,00 €	176,68 €	-673,32 €	-79,2%
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	20 293,22 €	21 500,00 €	2 405,90 €	0,00 €	23 905,90 €	19 628,25 €	-4 277,65 €	-17,9%
TOTAL GROUPE I		395 762,85 €	425 025,00 €	6 534,45 €	0,00 €	431 559,45 €	361 119,07 €	-70 440,38 €	-16,3%
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	898 272,38 €	888 300,00 €	9 202,51 €	35 000,00 €	932 502,51 €	840 872,95 €	-91 629,56 €	-9,8%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 919,21 €	135,00 €	0,00 €	0,00 €	135,00 €	119,21 €	-15,79 €	-11,7%
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)	20 774,56 €	25 830,00 €	-1 095,90 €	0,00 €	24 734,10 €	21 217,06 €	-3 517,04 €	-14,2%
641	Rémunérations du personnel non médical	959 992,00 €	1 020 094,00 €	-8 331,45 €	19 000,00 €	1 030 762,55 €	1 009 887,52 €	-20 875,03 €	-2,0%
642	Rémunérations du personnel médical	7 504,19 €	9 000,00 €	-9 000,00 €	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	364 155,34 €	389 730,00 €	-7 314,00 €	0,00 €	382 416,00 €	376 178,31 €	-6 237,69 €	-1,6%
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales	26 525,30 €	29 400,00 €	5 309,62 €	0,00 €	34 709,62 €	34 052,74 €	-656,88 €	-1,9%
648	Autres charges de personnel	3 201,67 €	2 200,00 €	11 229,22 €	0,00 €	13 429,22 €	9 297,89 €	-4 131,33 €	-30,8%
TOTAL GROUPE II		2 282 344,65 €	2 364 689,00 €	0,00 €	54 000,00 €	2 418 689,00 €	2 291 625,68 €	-127 063,32 €	-5,3%

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	145 479,38 €	148 191,00 €	0,00 €	148 191,00 €	147 139,85 €	-1 051,15 €	-0,7%	
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
615	Entretien et réparations	45 609,89 €	49 650,00 €	9 635,66 €	59 285,66 €	49 788,53 €	-9 497,13 €	-16,0%	
616	Primes d'assurances	35 125,31 €	42 150,00 €	-20 958,96 €	21 191,04 €	12 244,07 €	-8 946,97 €	-42,2%	
617	Etudes et recherches	0,00 €	7 000,00 €	-1 923,48 €	5 076,52 €	0,00 €	-5 076,52 €	-100,0%	
618	Divers	1 360,87 €	1 350,00 €	434,56 €	1 784,56 €	1 686,23 €	-98,33 €	-5,5%	
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
627	Services bancaires et assimilés	109,68 €	130,00 €	280,37 €	410,37 €	398,09 €	-12,28 €	-3,0%	
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)	1 400,52 €	1 400,00 €	78,76 €	1 478,76 €	1 478,76 €	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	119,94 €	1 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	-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	1,66 €	50,00 €	0,00 €	50,00 €	1,52 €	-48,48 €	-97,0%	
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)	8 523,48 €	0,00 €	5 879,64 €	5 879,64 €	5 879,64 €	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	720,00 €	2 000,00 €	0,00 €	2 000,00 €	320,00 €	-1 680,00 €	-84,0%	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	31 081,89 €	58 000,00 €	0,00 €	-24 274,00 €	33 726,00 €	33 724,80 €	-1,20 €	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	0,00 €	0,00 €	39,00 €	0,00 €	39,00 €	38,40 €	-0,60 €	-1,5%
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		269 532,62 €	310 921,00 €	-6 534,45 €	-24 274,00 €	280 112,55 €	252 699,89 €	-27 412,66 €	-9,8%
TOTAL DES CHARGES		2 947 640,12 €	3 100 635,00 €	0,00 €	29 726,00 €	3 130 361,00 €	2 905 444,64 €	-224 916,36 €	-7,2%
EXCEDENT REALISE		0,00 €	0,00 €	0,00 €	163 696,04 €	3 281,04 €	226 384,57 €	223 103,53 €	6799,8%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		2 947 640,12 €	3 100 635,00 €	0,00 €	193 422,04 €	3 133 642,04 €	3 131 829,21 €	-1 812,83 €	-0,1%

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	1 078 024,63 €	1 137 835,00 €	0,00 €	160 028,70 €	1 305 337,50 €	7 473,80 €	0,6%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	325 857,31 €	364 220,00 €	0,00 €	16 138,00 €	380 358,00 €	-78 352,59 €	-20,6%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 336 696,12 €	1 339 565,00 €	0,00 €	13 615,34 €	1 462 617,99 €	109 437,65 €	8,1%
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 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I		2 740 578,06 €	2 841 620,00 €	0,00 €	189 782,04 €	3 031 402,04 €	3 069 960,90 €	1,3%

 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)	33 757,36 €	12 000,00 €	0,00 €	0,00 €	12 000,00 €	10 108,85 €	-1 891,15 €	-15,8%
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 640,00 €	3 640,00 €	7 280,00 €	3 640,00 €	100,0%
75	Autres produits de gestion courante	1,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,79 €	0,79 €	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	58 410,15 €	70 000,00 €	0,00 €	0,00 €	70 000,00 €	23 770,92 €	-46 229,08 €	-66,0%
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	10 314,57 €	11 600,00 €	0,00 €	0,00 €	11 600,00 €	11 693,92 €	93,92 €	0,8%
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		102 483,59 €	93 600,00 €	0,00 €	3 640,00 €	97 240,00 €	52 854,48 €	-44 385,52 €	-45,6%

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

	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)
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	218,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	243,00 €	243,00 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	332,00 €	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 €	4 200,00 €	4 200,00 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	4 552,84 €	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €	4 552,84 €	-447,16 €	-8,9%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	720,00 €	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 €	0,0%
AUTRES PRODUITS								
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	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 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	4 524,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17,99 €	17,99 €	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 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	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 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	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 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		10 347,35 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	9 013,83 €	80,3%
TOTAL DES PRODUITS		2 853 409,00 €	2 940 220,00 €	0,00 €	193 422,04 €	3 133 642,04 €	-1 812,83 €	-0,1%
DEFICIT REALISE		94 231,12 €	160 415,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		2 947 640,12 €	3 100 635,00 €	0,00 €	193 422,04 €	3 133 642,04 €	-1 812,83 €	-0,1%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		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	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	-64 253,10 €				39 925,68 €	257 333,58 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	2 774 336,93 €				3 047 042,04 €	3 087 350,54 €		
Taux de marge brute	-2,32%				1,31%	8,34%		
Résultat net	-94 231,12 €				3 281,04 €	226 384,57 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	2 784 684,28 €				3 052 042,04 €	3 096 364,37 €		
Taux de résultat	-3,38%				0,11%	7,31%		

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

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		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)	
76	Produits financiers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
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	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart 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%		

Raison sociale :	CIAS EHPAD LA CORMETIERE
FINESS ET :	490536547

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	467 523,39 €	470 405,00 €	924,29 €	-5 274,00 €	466 055,29 €	457 553,56 €	-8 501,73 €	-1,8%
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	9 341,42 €	10 500,00 €	-4 753,03 €	5 500,00 €	11 246,97 €	10 710,52 €	-536,45 €	-4,8%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
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 €	250,00 €	-30,00 €	0,00 €	220,00 €	8,80 €	-211,20 €	-96,0%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 381,04 €	3 200,00 €	131,45 €	0,00 €	3 331,45 €	2 399,91 €	-931,54 €	-28,0%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	14 163,14 €	15 230,00 €	3 932,54 €	0,00 €	19 162,54 €	19 162,54 €	0,00 €	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	796,29 €	650,00 €	0,00 €	0,00 €	650,00 €	0,00 €	-650,00 €	-100,0%
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	17 214,05 €	18 500,00 €	-235,25 €	0,00 €	18 264,75 €	15 908,71 €	-2 356,04 €	-12,9%
TOTAL GROUPE I		511 419,33 €	518 735,00 €	-30,00 €	226,00 €	518 931,00 €	505 744,04 €	-13 186,96 €	-2,5%
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	175 223,56 €	166 996,00 €	31 045,00 €	24 000,00 €	222 041,00 €	209 680,50 €	-12 360,50 €	-5,6%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 910,04 €	100,00 €	56,00 €	0,00 €	156,00 €	146,72 €	-9,28 €	-5,9%
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)	36 441,35 €	41 140,00 €	2 074,60 €	0,00 €	43 214,60 €	40 122,29 €	-3 092,31 €	-7,2%
641	Rémunérations du personnel non médical	1 783 475,14 €	1 939 834,00 €	-55 707,73 €	44 700,00 €	1 928 826,27 €	1 889 229,21 €	-39 597,06 €	-2,1%
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	663 502,83 €	696 650,00 €	10 780,73 €	3 300,00 €	710 730,73 €	703 562,79 €	-7 167,94 €	-1,0%
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales	44 761,17 €	46 503,00 €	8 231,00 €	0,00 €	54 734,00 €	51 217,78 €	-3 516,22 €	-6,4%
648	Autres charges de personnel	3 712,27 €	9 250,00 €	3 520,40 €	0,00 €	12 770,40 €	7 061,30 €	-5 709,10 €	-44,7%
TOTAL GROUPE II		2 709 026,36 €	2 900 473,00 €	0,00 €	72 000,00 €	2 972 473,00 €	2 901 020,59 €	-71 452,41 €	-2,4%

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	249 497,48 €	251 500,00 €	160,00 €	0,00 €	251 660,00 €	250 662,30 €	-997,70 €	-0,4%
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	69 236,64 €	71 500,00 €	8 477,79 €	1 000,00 €	80 977,79 €	69 074,43 €	-11 903,36 €	-14,7%
616	Primes d'assurances	39 792,21 €	42 570,00 €	-3 664,37 €	-15 852,00 €	23 053,63 €	22 685,91 €	-367,72 €	-1,6%
617	Etudes et recherches	0,00 €	10 000,00 €	-7 017,97 €	0,00 €	2 982,03 €	0,00 €	-2 982,03 €	-100,0%
618	Divers	2 409,67 €	1 160,00 €	1 268,67 €	0,00 €	2 428,67 €	2 328,67 €	-100,00 €	-4,1%
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	30,00 €	0,00 €	30,00 €	30,00 €	0,00 €	0,0%
627	Services bancaires et assimilés	40,37 €	100,00 €	37,03 €	0,00 €	137,03 €	137,03 €	0,00 €	0,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 458,89 €	1 720,00 €	-110,49 €	0,00 €	1 609,51 €	1 609,51 €	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 €	0,00 €	0,0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	-100,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante	2,11 €	10,00 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €	2,78 €	-7,22 €	-72,2%
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières	0,00 €	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 €	849,34 €	0,00 €	849,34 €	0,00 €	-849,34 €	-100,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	8 008,00 €	0,00 €	8 008,00 €	8 008,00 €	0,00 €	0,0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles	203,06 €	2 800,00 €	0,00 €	0,00 €	2 800,00 €	885,42 €	-1 914,58 €	-68,4%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	43 882,24 €	56 476,00 €	-8 008,00 €	-5 314,00 €	43 154,00 €	43 153,00 €	-1,00 €	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	318,68 €	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		406 841,35 €	438 836,00 €	30,00 €	-20 166,00 €	418 700,00 €	398 577,05 €	-20 122,95 €	-4,8%
TOTAL DES CHARGES		3 627 287,04 €	3 858 044,00 €	0,00 €	52 060,00 €	3 910 104,00 €	3 805 341,68 €	-104 762,32 €	-2,7%
EXCEDENT REALISE		0,00 €	0,00 €	0,00 €	17 610,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		3 627 287,04 €	3 858 044,00 €	0,00 €	69 670,00 €	3 910 104,00 €	3 805 341,68 €	-104 762,32 €	-2,7%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		(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	1 335 449,33 €	1 305 369,00 €	0,00 €	24 870,02 €	1 330 239,02 €	8 443,62 €	0,6%	
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	397 207,86 €	461 400,00 €	0,00 €	-36 933,96 €	424 466,04 €	521 669,11 €	22,9%	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 671 038,13 €	1 683 939,00 €	0,00 €	80 433,24 €	1 764 372,24 €	1 684 319,57 €	-80 052,67 €	-4,5%
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 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE I		3 403 695,32 €	3 450 708,00 €	0,00 €	68 369,30 €	3 519 077,30 €	3 544 671,32 €	25 594,02 €	0,7%

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)	2 903,43 €	2 200,00 €	0,00 €	900,00 €	3 100,00 €	3 333,02 €	233,02 €	7,5%
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	285,00 €	200,00 €	0,00 €	2 184,00 €	2 384,00 €	2 664,00 €	280,00 €	11,7%
75	Autres produits de gestion courante	1 495,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,21 €	1,21 €	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	49 675,84 €	51 200,00 €	0,00 €	-5 499,22 €	45 700,78 €	36 831,27 €	-8 869,51 €	-19,4%
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	15 943,88 €	17 075,00 €	0,00 €	3 625,92 €	20 700,92 €	20 417,12 €	-283,80 €	-1,4%
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		70 303,39 €	70 675,00 €	0,00 €	1 210,70 €	71 885,70 €	63 246,62 €	-8 639,08 €	-12,0%

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

	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)
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	1 939,59 €	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 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	15 898,83 €	15 899,00 €	0,00 €	90,00 €	15 981,83 €	-7,17 €	0,0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	216,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	320,00 €	320,00 €	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 €	0,0%

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	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 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	507,18 €	507,18 €	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 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	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 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	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 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%

TOTAL GROUPE III	18 054,96 €	15 899,00 €	0,00 €	90,00 €	15 989,00 €	16 809,01 €	820,01 €	5,1%
-------------------------	--------------------	--------------------	---------------	----------------	--------------------	--------------------	-----------------	-------------

TOTAL DES PRODUITS	3 492 053,67 €	3 537 282,00 €	0,00 €	69 670,00 €	3 606 952,00 €	3 624 726,95 €	17 774,95 €	0,5%
---------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------	--------------------	-----------------------	-----------------------	--------------------	-------------

DEFICIT REALISE	135 233,37 €	320 762,00 €	0,00 €	0,00 €	303 152,00 €	180 614,73 €	-122 537,27 €	-40,4%
------------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------	---------------------	---------------------	----------------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	3 627 287,04 €	3 858 044,00 €	0,00 €	69 670,00 €	3 910 104,00 €	3 805 341,68 €	-104 762,32 €	-2,7%
---	-----------------------	-----------------------	---------------	--------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	--------------

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	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	-108 884,35 €				-264 329,66 €	-145 377,32 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 408 378,99 €				3 524 561,30 €	3 550 669,55 €		
Taux de marge brute	-3,19%				-7,50%	-4,09%		
Résultat net	-135 233,37 €				-303 152,00 €	-180 614,73 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	3 426 433,95 €				3 540 550,30 €	3 567 478,56 €		
Taux de résultat	-3,95%				-8,56%	-5,06%		

Raison sociale :	CIAS LES MAGNOLIAS
FINESS ET :	490016565

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	16 099,35 €	17 400,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	16 400,00 €	14 449,51 €	-1 950,49 €	-11,9%
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
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	33 083,15 €	57 000,00 €	0,00 €	-5 000,00 €	52 000,00 €	40 822,45 €	-11 177,55 €	-21,5%
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	183,59 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	248,26 €	-251,74 €	-50,3%
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	-100,0%
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	2 724,44 €	5 300,00 €	0,00 €	0,00 €	5 300,00 €	3 000,36 €	-2 299,64 €	-43,4%
TOTAL GROUPE I		52 090,53 €	80 700,00 €	0,00 €	-6 000,00 €	74 700,00 €	58 520,58 €	-16 179,42 €	-21,7%
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	38 671,35 €	31 600,00 €	0,00 €	0,00 €	31 600,00 €	24 374,47 €	-7 225,53 €	-22,9%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	150,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
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)	1 859,03 €	2 100,00 €	0,00 €	0,00 €	2 100,00 €	1 883,23 €	-216,77 €	-10,3%
641	Rémunérations du personnel non médical	89 926,39 €	98 356,00 €	-4 711,00 €	0,00 €	93 645,00 €	91 690,74 €	-1 954,26 €	-2,1%
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	36 055,56 €	32 210,00 €	4 711,00 €	0,00 €	36 921,00 €	36 638,48 €	-282,52 €	-0,8%
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales	663,00 €	892,00 €	0,00 €	0,00 €	892,00 €	669,00 €	-223,00 €	-25,0%
648	Autres charges de personnel	0,00 €	3 200,00 €	0,00 €	0,00 €	3 200,00 €	0,00 €	-3 200,00 €	-100,0%
TOTAL GROUPE II		167 325,33 €	168 358,00 €	0,00 €	0,00 €	168 358,00 €	155 255,92 €	-13 102,08 €	-7,8%

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024			
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réalisations Exercice 2023	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)	
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
613	Locations	1 488,13 €	1 700,00 €	0,00 €	0,00 €	1 700,00 €	1 503,01 €	-196,99 €	-11,6%
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	1 256,35 €	3 100,00 €	800,00 €	0,00 €	3 900,00 €	1 708,03 €	-2 191,97 €	-56,2%
616	Primes d'assurances	2 754,92 €	2 865,00 €	-255,70 €	0,00 €	2 609,30 €	1 451,70 €	-1 157,60 €	-44,4%
617	Etudes et recherches	5 730,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
618	Divers	303,76 €	330,00 €	0,00 €	0,00 €	330,00 €	299,60 €	-30,40 €	-9,2%
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	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 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante	0,64 €	10,00 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €	3,28 €	-6,72 €	-67,2%
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	400,00 €	390,00 €	0,00 €	790,00 €	790,00 €	0,00 €	0,0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles	378,81 €	1 500,00 €	-935,30 €	0,00 €	564,70 €	564,70 €	0,00 €	0,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	1 279,90 €	1 600,00 €	0,00 €	-384,00 €	1 216,00 €	1 215,90 €	-0,10 €	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	0,18 €	0,00 €	1,00 €	0,00 €	1,00 €	0,07 €	-0,93 €	-93,0%
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		13 192,69 €	11 505,00 €	0,00 €	-384,00 €	11 121,00 €	7 536,29 €	-3 584,71 €	-32,2%
TOTAL DES CHARGES		232 608,55 €	260 563,00 €	0,00 €	-6 384,00 €	254 179,00 €	221 312,79 €	-32 866,21 €	-12,9%
EXCEDENT REALISE		20 330,66 €	0,00 €	0,00 €	21 246,00 €	0,00 €	29 758,11 €	29 758,11 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		252 939,21 €	260 563,00 €	0,00 €	14 862,00 €	254 179,00 €	251 070,90 €	-3 108,10 €	-1,2%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	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)
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	159 413,69 €	140 000,00 €	0,00 €	12 670,00 €	154 397,73 €	1 727,73 €	1,1%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	24 953,75 €	24 200,00 €	0,00 €	790,00 €	24 990,00 €	447,75 €	1,8%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	65 696,80 €	73 200,00 €	0,00 €	1 402,00 €	69 581,37 €	-5 020,63 €	-6,7%
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 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I		250 064,24 €	237 400,00 €	0,00 €	14 862,00 €	249 416,85 €	-2 845,15 €	-1,1%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	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)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	304,69 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	253,33 €	53,33 €	26,7%
70821	Forfaits journaliers	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 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
71	Production stockée	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 €	0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations	1 536,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 400,00 €	1 400,00 €	0,0%
75	Autres produits de gestion courante	1,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,45 €	0,45 €	0,0%
603	Variation des stocks (en recettes)	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 €	0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	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 €	0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	991,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	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 €	0,0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	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 €	0,0%
TOTAL GROUPE II		2 832,97 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	1 653,78 €	1 453,78 €	726,9%

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

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)

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

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,27 €	0,27 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	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 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	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 €	0,0%

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	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 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	42,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	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 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	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 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%

TOTAL GROUPE III	42,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,27 €	0,27 €	0,0%
-------------------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	-------------

TOTAL DES PRODUITS	252 939,21 €	237 600,00 €	0,00 €	14 862,00 €	252 462,00 €	251 070,90 €	-1 391,10 €	-0,6%
---------------------------	---------------------	---------------------	---------------	--------------------	---------------------	---------------------	--------------------	--------------

DEFICIT REALISE	0,00 €	22 963,00 €	0,00 €	0,00 €	1 717,00 €	0,00 €	-1 717,00 €	-100,0%
------------------------	---------------	--------------------	---------------	---------------	-------------------	---------------	--------------------	----------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	252 939,21 €	260 563,00 €	0,00 €	14 862,00 €	254 179,00 €	251 070,90 €	-3 108,10 €	-1,2%
---	---------------------	---------------------	---------------	--------------------	---------------------	---------------------	--------------------	--------------

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	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	21 947,55 €				854,70 €	32 328,51 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	251 906,21 €				252 462,00 €	251 070,63 €		
Taux de marge brute	8,71%				0,34%	12,88%		
Résultat net	20 330,66 €				-1 717,00 €	29 758,11 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	251 948,21 €				252 462,00 €	251 070,90 €		
Taux de résultat	8,07%				-0,68%	11,85%		

Synthèse des comptes de résultat

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

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	431 559,45 €	361 119,07 €	3 031 402,04 €	3 069 960,90 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 418 689,00 €	2 291 625,68 €	97 240,00 €	52 854,48 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	280 112,55 €	252 699,89 €	5 000,00 €	9 013,83 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	3 130 361,00 €	2 905 444,64 €	3 133 642,04 €	3 131 829,21 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	3 281,04 €	226 384,57 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	3 133 642,04 €	3 131 829,21 €	3 133 642,04 €	3 131 829,21 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESSE ET	490017480
Raison sociale	CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE

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	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

FINESSE ET	490536547
Raison sociale	CIAS EHPAD LA CORMETIERE

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	518 931,00 €	505 744,04 €	3 519 077,30 €	3 544 671,32 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 972 473,00 €	2 901 020,59 €	71 885,70 €	63 246,62 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	418 700,00 €	398 577,05 €	15 989,00 €	16 809,01 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	3 910 104,00 €	3 805 341,68 €	3 606 952,00 €	3 624 726,95 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	303 152,00 €	180 614,73 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	3 910 104,00 €	3 805 341,68 €	3 910 104,00 €	3 805 341,68 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESSE ET	490016565
Raison sociale	CIAS LES MAGNOLIAS

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	74 700,00 €	58 520,58 €	252 262,00 €	249 416,85 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	168 358,00 €	155 255,92 €	200,00 €	1 653,78 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	11 121,00 €	7 536,29 €	0,00 €	0,27 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	254 179,00 €	221 312,79 €	252 462,00 €	251 070,90 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	29 758,11 €	1 717,00 €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	254 179,00 €	251 070,90 €	254 179,00 €	251 070,90 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESSE ET	
Raison sociale	

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	1 620 788,45 €	1 436 155,49 €	10 239 009,39 €	10 387 662,72 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	8 789 521,00 €	8 446 761,06 €	284 225,70 €	176 020,49 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	1 195 927,13 €	1 098 293,70 €	1 013 355,00 €	679 263,91 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	11 606 236,58 €	10 981 210,25 €	11 536 590,09 €	11 242 947,12 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	261 736,87 €	69 646,49 €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	11 606 236,58 €	11 242 947,12 €	11 606 236,58 €	11 242 947,12 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
	- €	261 736,87 €	69 646,49 €	- €	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	261 736,87 €	69 646,49 €	- €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	4 200,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	151 517,00 €	151 511,95 €	74 489,00 €	73 811,79 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	688,85 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	151 517,00 €	413 248,82 €	144 135,49 €	78 700,64 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	7 381,51 €	334 548,18 €	- €	- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,06%	2,98%	0,00%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
	- €	- €	7 381,51 €	334 548,18 €	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	7 381,51 €	334 548,18 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	100 500,00 €	70 958,60 €	100 500,00 €	76 627,80 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	402 950,00 €	167 868,85 €	- €	24 568,12 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	7 680,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	503 450,00 €	238 827,45 €	107 881,51 €	443 424,10 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	204 596,65 €	395 568,49 €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	503 450,00 €	443 424,10 €	503 450,00 €	443 424,10 €	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	2 629 425,10 €	2 629 425,10 €
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	395 568,49 €	204 596,65 €
FRNG au 31 décembre 2024	2 233 856,61 €	2 834 021,75 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2024	2 628 786,59 €	2 628 786,59 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	890 009,08 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	685 863,70 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2024	2 628 786,59 €	2 832 931,97 €

TRESORERIE - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2024	638,51 €	638,51 €
Variation de trésorerie de la période	395 568,49 €	451,27 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	394 929,98 €	1 089,78 €

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 €	1 055 902,51 €	7 381,51 €	334 548,18 €	327 166,67 €	4432,25%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	13 101,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 619,15 €	11 619,15 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	1 172,00 €	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⁾)	109 051,20 €	100 500,00 €	0,00 €	0,00 €	100 500,00 €	76 627,80 €	-23 872,20 €	-23,75%
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 €	4 200,00 €	4 200,00 €	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	124 124,61 €	100 500,00 €	0,00 €	1 055 902,51 €	107 881,51 €	443 424,10 €	335 542,59 €	311,03%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	616 339,27 €	1 443 503,00 €	7 968,00 €	0,00 €	395 568,49 €	0,00 €	-395 568,49 €	-100,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	740 463,88 €	1 544 003,00 €	7 968,00 €	1 055 902,51 €	503 450,00 €	443 424,10 €	-60 025,90 €	-11,92%

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	545 756,07 €	1 040 553,00 €	7 968,00 €	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⁾)	73 973,70 €	100 500,00 €	0,00 €	0,00 €	100 500,00 €	70 958,60 €	-29 541,40 €	-29,39%
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 €	18 438,64 €	0,00 €	29 938,64 €	21 931,65 €	-8 006,99 €	-26,74%
21	Immobilisations corporelles	117 758,36 €	391 450,00 €	-21 938,64 €	0,00 €	369 511,36 €	142 457,20 €	-227 054,16 €	-61,45%
	- 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	96 712,57 €	299 000,00 €	-21 938,64 €	0,00 €	277 061,36 €	132 496,42 €	-144 564,94 €	-52,18%
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⁾	435,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	740 463,88 €	1 544 003,00 €	7 968,00 €	0,00 €	503 450,00 €	238 827,45 €	-264 622,55 €	-52,56%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 055 902,51 €	0,00 €	204 596,65 €	204 596,65 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	740 463,88 €	1 544 003,00 €	7 968,00 €	1 055 902,51 €	503 450,00 €	443 424,10 €	-60 025,90 €	-11,92%

(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)			- 69 646,49 €	261 736,87 €	331 383,36 €	-475,81%
+ Flux internes (charges)			151 517,00 €	151 511,95 €	- 5,05 €	0,00%
F R I	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	151 477,00 €	151 473,48 €	- 3,52 €	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%
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0,00%
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	40,00 €	38,47 €	- 1,53 €	-3,83%
	+ 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)			74 489,00 €	78 700,64 €	4 211,64 €	5,65%
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	4 200,00 €	4 200,00 €	0,00%
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	74 489,00 €	73 811,79 €	- 677,21 €	-0,91%
	- 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%
F R E	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	688,85 €	688,85 €	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)			7 381,51 €	334 548,18 €	327 166,67 €	4432,25%
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			76 988,00 €	73 461,69 €	- 3 526,31 €	-4,58%
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			- 69 606,49 €	261 086,49 €	330 692,98 €	-475,09%

(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	80 025,58 €	98 477,23 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	917 537,76 €	929 156,91 €
Immobilisations corporelles brutes	2 835 005,85 €	2 972 916,05 €	Excédents affectés à l'investissement	427 258,95 €	427 258,95 €
- Terrains	0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement	520 670,17 €	459 807,35 €
- 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	2 668 641,99 €	2 796 591,41 €	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	294 323,20 €	299 992,40 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	1 783 170,14 €	1 923 367,63 €
			- 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	1 704 010,94 €	1 827 051,89 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles	68 657,19 €	71 906,18 €
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	2 915 031,43 €	3 071 393,28 €	Total I	4 011 617,41 €	4 111 489,42 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	1 096 585,98 €	1 040 096,14 €
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	341 031,29 €	341 031,29 €
Résultat déficitaire (3)	631 693,87 €	180 614,73 €	Réserves de compensation des déficits	868 281,63 €	868 281,63 €
Créances glissantes	0,00 €	0,00 €	Résultat excédentaire (3)	20 330,66 €	442 351,60 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)	0,00 €	0,00 €	Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	932 976,70 €	723 842,87 €
			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	1 912,71 €	1 262,33 €
			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	631 693,87 €	582 844,11 €	Total III	2 164 532,99 €	2 376 769,72 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	1 532 839,12 €	1 793 925,61 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	2 629 425,10 €	2 834 021,75 €
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	212 868,52 €	898 732,22 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	458 917,94 €	463 403,01 €	Dettes sociales et fiscales	17 782,00 €	12 076,68 €
Créances diverses d'exploitation	2 738 100,13 €	3 515 336,40 €	Dettes diverses d'exploitation	248 638,65 €	42 484,64 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	0,00 €	0,00 €	Produits constatés d'avance	1 081,00 €	23 883,87 €
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	85 002,38 €	149 328,43 €
Compte de liaison d'exploitation (2)	550,00 €	0,00 €	Compte de liaison d'exploitation (2)	3 408,93 €	19 301,60 €
Total VI	3 197 568,07 €	3 978 739,41 €	Total V	568 781,48 €	1 145 807,44 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	2 628 786,59 €	2 832 931,97 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs d'immobilisations	0,00 €	0,00 €
Disponibilités	638,51 €	1 089,78 €	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	638,51 €	1 089,78 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	638,51 €	1 089,78 €	Trésorerie négative (VII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	6 744 931,88 €	7 634 066,58 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	6 744 931,88 €	7 634 066,58 €

(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)		2 159 790,08 €	2 116 215,61 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)		-537 358,13 €	-240 047,46 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)		-545 756,07 €	334 548,18 €
Total des charges		10 546 400,39 €	10 843 099,19 €
Dont achats stocks et variation des stocks		0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62		3 888 010,22 €	3 692 875,48 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647		1 947 028,75 €	2 045 858,62 €
Dont charges non décaissables (2)		154 003,39 €	172 509,86 €
Produits de la tarification		9 802 413,18 €	10 387 662,72 €
Produits du compte 70		42 143,83 €	18 794,65 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)		9 852 484,61 €	10 425 572,15 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)		9 857 050,62 €	10 426 261,00 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713		9 856 742,38 €	11 026 135,42 €
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		63,85%	65,33%
3. Equilibres du bilan			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)		38,51	35,58
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	FRI ou FRE ou FRNG x 365.i.	53,84	61,36
Fonds de roulement net global (FRNG)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	92,35	96,94
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365.i. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	92,33	96,90
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	TTrésorerie x 365.i. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,02	0,04
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)	11,98	11,67
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)	19,98	88,83
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)	3,33	2,15
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	-5,54%	3,03%
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	8,81%	8,33%
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	-5,45%	-2,30%

(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)

[illegible]

	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			1 174 501,85 €	640 882,71 €	533 619,14 €	0,00 €	73 811,79 €	459 807,35 €
		article 1311		1311	12 948,97 €	0,00 €	12 948,97 €		0,00 €	12 948,97 €
		article 1312		1312	1 159 897,92 €	640 746,71 €	519 151,21 €		73 694,79 €	445 456,42 €
		article 13188		13188	1 654,96 €	136,00 €	1 518,96 €		117,00 €	1 401,96 €
							0,00 €			0,00 €

Ecart avec les comptes 777 de :
.00 €

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 €
	<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>	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 €
	<i>C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>	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 €
	<i>C/1681 Autres emprunts</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>C/1687 Autres dettes</i>	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 remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de remboursement 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 - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2024 - ESSMS publics

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

1: Durée résiduelle au 31/12/N
2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3: F: fixe, V: variable simple, C: combine (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 refinancement (refinancement ou renégociation)

[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)			EHPAD 490004249	EHPAD 490017480	EHPAD 490536547	EHPAD 490016565	Total
	N° de compte	Compte					
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	226 384,57 €	186 208,92 €		29 758,11 €	442 351,60 €
		Déficit (sans signe "-")			180 614,73 €		180 614,73 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	317 327,88 €		286 900,74 €	119 614,25 €	723 842,87 €
	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)		543 712,45 €	-216 020,46 €	106 286,01 €	149 372,36 €	583 350,36 €
---	--------------------------	--	--------------	---------------	--------------	--------------	--------------

Affectation du résultat administratif

?	Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)	543 712,45 €		106 286,01 €	149 372,36 €	799 370,82 €
		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)				543 712,45 €	-216 020,46 €	106 286,01 €	149 372,36 €	583 350,36 €
		Affectation complète (zone de contrôle)		Ok	Ok	Ok	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	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	868 281,63 €	-207 531,50 €	660 750,13 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	723 842,87 €	75 527,95 €	799 370,82 €
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) :

490018488

Organisme gestionnaire :

CIAS DU CHOLETAIS

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 D'EVRE	9 rue de la Quintaine à Trémentines	490004249	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré
CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE	80 rue du Parc à Cholet	490017480	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré
CIAS EHPAD LA CORMETIERE	3 rue Jules Ladoumègue à Cholet	490536547	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré
CIAS LES MAGNOLIAS	5 rue Tournerit à Cholet	490016565	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré



Raison sociale :	CIA S EHPAD LE VAL D'EVRE
FINESSE ET :	490004249

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
61			3	

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 €
		70%	70%	30%	30%			
60222	Produits d'entretien (1)							
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 € 0,00 €
		70%	70%	30%	30%			
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)							
		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 €
		70%	70%	30%	30%			
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)							
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 € 0,00 €
		70%	70%	30%	30%			
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)							
		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	320 791,43 €	269 104,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	320 791,43 € 269 104,71 €
		70%	70%	30%	30%			
60622	Produits d'entretien (1)	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%			
		18 385,12 €	16 602,95 €	0,00 €	0,00 €			18 385,12 € 16 602,95 €
		70%	70%	30%	30%			
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%			
		4 736,73 €	4 332,60 €	0,00 €	0,00 €			4 736,73 € 4 332,60 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			21 854,22 €	19 254,22 €			21 854,22 € 19 254,22 €
6066	Fournitures médicales					23 804,67 €	22 367,62 €	23 804,67 € 22 367,62 €
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	207 429,92 €	192 545,20 €	0,00 €	0,00 €	2 545,00 €	2 389,00 €	209 974,92 € 194 934,20 €
6111	Prestations à caractère médical					5 500,00 €	1 364,30 €	5 500,00 € 1 364,30 €
61121	Ergothérapie					0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
61357	Location matériel médical					6 000,00 €	4 949,56 €	6 000,00 € 4 949,56 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					1 225,00 €	643,03 €	1 225,00 € 643,03 €
61562	Maintenance du matériel médical					0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	5 703,60 €	4 339,39 €	2 803,90 €	2 376,33 €	9 821,36 €	3 616,17 €	18 328,86 € 10 331,89 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	5 397,64 €	2 871,89 €	33,82 €	33,82 €	45,33 €	35,31 €	5 476,79 € 2 941,12 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	397 346,67 €	359 310,48 €	111 162,00 €	91 580,92 €	328 790,44 €	305 328,72 €	837 299,11 € 756 220,12 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical					95 203,40 €	84 652,83 €	95 203,40 € 84 652,83 €
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	500,00 €	88,01 €					500,00 € 88,01 €
6281		70%	70%	30%	30%			
	Blanchissage à l'extérieur (1)	66,38%	70,00%	31,65%	30,00%			
		4 847,90 €	4 104,75 €	2 152,06 €	1 759,17 €			6 799,96 € 5 863,92 €
6283		70%	70%	30%	30%			
	Nettoyage à l'extérieur (1)	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%			
		850,00 €	176,68 €	0,00 €	0,00 €			850,00 € 176,68 €
6288	Autres	15 255,90 €	12 309,24 €	0,00 €	0,00 €	8 150,00 €	7 231,00 €	23 405,90 € 19 540,24 €
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 €
		70%	70%	30%	30%			
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)							0,00 € 0,00 €
				30%	30%	70%	70%	
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)							0,00 € 0,00 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	9 098,00 €	8 755,69 €	6 081,10 €	4 106,04 €	9 555,00 €	8 355,33 €	24 734,10 € 21 217,06 €
		70%	70%	30%	30%			
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)							0,00 € 0,00 €
				30%	30%	70%	70%	
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)							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)	1 478,76 €	1 478,76 €					1 478,76 € 1 478,76 €

		Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
			Prévu 2024	Reel 2024	Prévu 2024	Reel 2024	Prévu 2024	Reel 2024	Prévu 2024	Reel 2024
64		CHARGES DE PERSONNEL	595 580,33 €	590 635,27 €	286 942,90 €	275 240,60 €	578 794,16 €	563 540,59 €	1 461 317,39 €	1 429 416,46 €
		Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70,00%	30,99%	30,00%	0,00%	0,00%		
			339 144,42 €	335 552,38 €	152 313,94 €	143 804,46 €			491 458,36 €	479 356,84 €
		Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70,01%	70%		
					118 824,56 €	117 453,12 €	277 392,34 €	271 449,25 €	396 216,90 €	388 902,37 €
65		AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	1 050,00 €	1,52 €					1 050,00 €	1,52 €
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	1 000,00 €	320,00 €	1 256,00 €	256,00 €	5 623,64 €	5 623,64 €	7 879,64 €	6 199,64 €
6811		Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	25 994,00 €	25 993,51 €	0,00 €	0,00 €	7 732,00 €	7 731,29 €	33 726,00 €	33 724,80 €
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	39,00 €	38,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39,00 €	38,40 €
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 €
687		Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741		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 €
68742		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 €
689		Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		TOTAL DES CHARGES	1 615 285,00 €	1 493 009,15 €	432 286,00 €	394 607,10 €	1 082 790,00 €	1 017 828,39 €	3 130 361,00 €	2 905 444,64 €
		EXCEDENT REALISE	0,00 €	2 304,51 €	9 065,60 €	36 453,06 €	141 013,70 €	187 627,00 €	3 281,04 €	226 384,57 €
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 615 285,00 €	1 495 313,66 €	441 351,60 €	431 060,16 €	1 223 803,70 €	1 205 455,39 €	3 133 642,04 €	3 131 829,21 €
		(1) : Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)								
Présentation des produits										
N° de compte M22		Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
			Prévu 2024	Reel 2024	Prévu 2024	Reel 2024	Prévu 2024	Reel 2024	Prévu 2024	Reel 2024
		PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 426 486,74 €	1 461 341,63 €	419 051,60 €	422 755,57 €	1 185 863,70 €	1 185 863,70 €	3 031 402,04 €	3 069 960,90 €
		Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732		Produits des EHPAD : Secteur des personnes âgées	1 426 486,74 €	1 461 341,63 €	419 051,60 €	422 755,57 €	1 185 863,70 €	1 185 863,70 €	3 031 402,04 €	3 069 960,90 €
735		Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	82 000,00 €	89 473,80 €	30 000,00 €	30 000,00 €	1 185 863,70 €	1 185 863,70 €	1 297 863,70 €	1 305 337,50 €
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)	134 621,74 €	59 791,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	134 621,74 €	59 791,43 €
7352121		Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)			233 005,43 €	233 005,43 €	233 005,43 €	233 005,43 €	233 005,43 €	233 005,43 €
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)			12 730,83 €	9 208,55 €			12 730,83 €	9 208,55 €
7353		Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 209 865,00 €	1 312 076,40 €	5 038,17 €	5 280,34 €	0,00 €	0,00 €	1 214 903,17 €	1 317 356,74 €
73532		Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			138 277,17 €	145 261,25 €			138 277,17 €	145 261,25 €
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	37 000,00 €	24 958,20 €	22 300,00 €	8 304,59 €	37 940,59 €	19 591,00 €	97 240,00 €	52 854,40 €
70		Produits	12 000,00 €	10 108,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 000,00 €	10 108,85 €
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 €	3 640,00 €	7 280,00 €	3 640,00 €	7 280,00 €
75		Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,79 €
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	20 000,00 €	10 049,84 €	20 000,00 €	6 073,49 €	30 000,00 €	7 647,59 €	70 000,00 €	23 770,92 €
6459/ 69/79		Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	5 000,00 €	4 798,72 €	2 300,00 €	2 231,10 €	4 300,00 €	4 664,10 €	11 600,00 €	11 693,92 €
6494		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 - en recettes - (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	5 000,00 €	9 013,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	9 013,83 €
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	0,00 €	243,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	243,00 €
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 €	4 200,00 €	0,00 €	0,00 €	2,00 €	0,00 €	0,00 €	4 200,00 €
777		Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	5 000,00 €	4 552,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	4 552,84 €
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 €	17,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17,99 €
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	1 468 486,74 €	1 495 313,66 €	441 351,60 €	431 060,16 €	1 223 803,70 €	1 205 455,39 €	3 133 642,04 €	3 131 829,21 €
		DEFICIT REALISE	146 798,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 615 285,00 €	1 495 313,66 €	441 351,60 €	431 060,16 €	1 223 803,70 €	1 205 455,39 €	3 133 642,04 €	3 131 829,21 €
		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 €

Raison sociale :	CIAS 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 €
6066	Fournitures médicales			22 000,00 €	21 379,34 €			22 000,00 € 22 483,30 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56 180,00 €	22 483,30 €	56 180,00 € 22 483,30 €
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 €
		70%	70%	30%	30%			0,00 € 0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)							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	
Intitulé		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 €	1 124 587,10 €	1 090 341,81 €	2 899 939,56 €	2 793 632,92 €
		70%	70%	30%	30%				
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	69,52%	70,00%	30,48%	30,00%	0,00%	0,00%		
		661 654,03 €	642 525,43 €	290 072,88 €	275 380,51 €			951 726,91 €	917 905,94 €
				30%	30%	70%	70%		
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			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 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	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 €
68742	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 €
689	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 €
	EXCEDECENT 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	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
M22	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 €	1 935 370,72 €	510 279,53 €	523 073,80 €	1 063 081,45 €	1 064 942,13 €	3 436 268,05 €	3 523 386,65 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	112 907,07 €	147 632,73 €	56 526,73 €	71 305,21 €	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)	0,00 €	0,00 €	270 014,34 €	270 014,34 €	0,00 €	0,00 €	270 014,34 €	270 014,34 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	227,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	227,00 €
	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 €	58 265,61 €
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 €
6489	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 €	38 039,69 €	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 €	88 978,60 €	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 €

Raison sociale :	CIAS EHPAD LA CORMETIERE
FINESSE ET :	490536547

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
82				

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 €
		70%	70%	30%	30%			
60222	Produits d'entretien (1)							
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 € 0,00 €
		70%	70%	30%	30%			
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)							
		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 €
		70%	70%	30%	30%			
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)							
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 € 0,00 €
		70%	70%	30%	30%			
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)							
		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	384 501,33 €	380 174,06 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	140,34 €	384 701,33 € 380 314,40 €
		70%	70%	30%	30%			
60622	Produits d'entretien (1)	69,08%	71,51%	30,92%	28,49%			
		11 819,06 €	11 785,29 €	5 290,00 €	4 694,79 €			17 109,06 € 16 480,08 €
		70%	70%	30%	30%			
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	69,11%	63,06%	30,89%	36,94%			
		9 171,88 €	6 979,32 €	4 100,00 €	4 088,86 €			13 271,88 € 11 068,18 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			22 480,00 €	21 986,57 €			22 480,00 € 21 986,57 €
6066	Fournitures médicales					28 493,02 €	27 704,33 €	28 493,02 € 27 704,33 €
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	325 332,15 €	314 560,20 €	65,00 €	0,00 €	810,00 €	0,00 €	326 207,15 € 314 560,20 €
6111	Prestations à caractère médical					11 246,97 €	10 710,52 €	11 246,97 € 10 710,52 €
61121	Ergothérapie					0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
61357	Location matériel médical					5 160,00 €	5 012,30 €	5 160,00 € 5 012,30 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					700,00 €	0,00 €	700,00 € 0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical					8 340,00 €	4 551,37 €	8 340,00 € 4 551,37 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	8 884,97 €	8 818,74 €	4 401,00 €	4 400,15 €	7 409,00 €	7 408,55 €	20 694,97 € 20 627,44 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	3 874,48 €	2 722,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 874,48 € 2 722,46 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	52 403,74 €	51 408,68 €	18 322,55 €	15 957,73 €	29 063,71 €	27 353,47 €	99 790,00 € 94 719,88 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical					122 251,00 €	114 960,62 €	122 251,00 € 114 960,62 €
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		70%	70%	30%	30%			
	Blanchissage à l'extérieur (1)	78,68%	78,68%	21,32%	21,32%			
		15 077,09 €	15 077,09 €	4 085,45 €	4 085,45 €			19 162,54 € 19 162,54 €
6283		70%	70%	30%	30%			
	Nettoyage à l'extérieur (1)	69,23%		30,77%				
		450,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 €			650,00 € 0,00 €
6288	Autres	16 610,75 €	14 948,71 €	0,00 €	0,00 €	1 654,00 €	960,00 €	18 264,75 € 15 908,71 €
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 €
		70%	70%	30%	30%			
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)							0,00 € 0,00 €
				30%	30%	70%	70%	
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)							0,00 € 0,00 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	19 254,60 €	17 574,17 €	7 360,00 €	7 260,83 €	16 600,00 €	15 287,29 €	43 214,60 € 40 122,29 €
		70%	70%	30%	30%			
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)							0,00 € 0,00 €
				30%	30%	70%	70%	
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)							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)	1 609,51 €	1 609,51 €					1 609,51 € 1 609,51 €

		Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
	Intitulé	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
64	CHARGES DE PERSONNEL	1 161 182,40 €	1 149 456,54 €	469 701,67 €	468 276,79 €	1 076 177,33 €	1 033 337,75 €	2 707 061,40 €	2 651 071,08 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70,03%	30%	30%	0,00%	0,00%		
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	70,12%	70,03%	29,88%	29,97%	0,00%	0,00%	1 017 979,00 €	1 012 469,15 €
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	713 781,00 €	709 047,96 €	304 198,00 €	303 421,19 €			888 303,00 €	855 526,29 €
65	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	2 849,34 €	885,42 €	800,00 €	0,00 €	8 008,00 €	8 008,00 €	11 657,34 €	8 893,42 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	33 039,00 €	33 038,66 €	2 420,00 €	2 419,74 €	7 695,00 €	7 694,60 €	43 154,00 €	43 153,00 €
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 €
688	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	Reportes en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	2 047 070,30 €	2 009 041,63 €	539 225,67 €	533 170,91 €	1 323 808,03 €	1 263 129,14 €	3 910 104,00 €	3 805 341,68 €
	EXCEDENT REALISE	0,00 €	0,00 €	37 762,33 €	30 029,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	2 047 070,30 €	2 009 041,63 €	576 988,00 €	563 200,32 €	1 323 808,03 €	1 263 129,14 €	3 910 104,00 €	3 805 341,68 €
	(1) : Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)								
	Présentation des produits								
N° de compte M22	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
	PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 777 108,09 €	1 808 230,54 €	570 088,00 €	556 115,93 €	1 171 881,22 €	1 180 324,85 €	3 519 077,30 €	3 544 671,32 €
	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 777 108,09 €	1 808 230,54 €	570 088,00 €	556 115,93 €	1 171 881,22 €	1 180 324,85 €	3 519 077,30 €	3 544 671,32 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	101 743,34 €	101 743,34 €	56 613,99 €	56 613,99 €	1 171 881,22 €	1 180 324,85 €	1 330 239,50 €	1 338 882,84 €
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)	104 900,00 €	187 449,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	104 900,00 €	187 449,56 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)			307 565,37 €	307 565,37 €			307 565,37 €	307 565,37 €
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)			12 000,67 €	26 654,18 €			12 000,67 €	26 654,18 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 570 464,24 €	1 519 037,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 570 464,24 €	1 519 037,14 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			193 908,00 €	165 282,43 €			193 908,00 €	165 282,43 €
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	32 804,32 €	28 074,35 €	6 900,00 €	7 084,39 €	32 184,08 €	28 087,88 €	71 888,40 €	63 246,62 €
70	Produits	3 100,00 €	3 333,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 100,00 €	3 333,02 €
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	200,00 €	480,00 €	0,00 €	0,00 €	2 184,00 €	2 184,00 €	2 384,00 €	2 664,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	1,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,21 €
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	20 000,00 €	15 080,70 €	2 700,00 €	3 169,39 €	23 000,78 €	18 581,18 €	45 700,78 €	36 831,27 €
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	9 500,92 €	9 179,42 €	4 200,00 €	3 915,00 €	7 000,00 €	7 322,70 €	20 700,92 €	20 417,12 €
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	15 989,00 €	16 809,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 989,00 €	16 809,01 €
	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	15 989,00 €	15 981,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 989,00 €	15 981,83 €
778	Autres produits exceptionnels	0,00 €	320,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	320,00 €
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 €	507,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	507,18 €
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	1 825 998,00 €	1 853 113,90 €	576 988,00 €	563 200,32 €	1 204 066,00 €	1 208 412,73 €	3 606 952,00 €	3 624 726,95 €
	DEFICIT REALISE	221 172,30 €	155 927,73 €	0,00 €	0,00 €	119 742,03 €	54 716,41 €	303 152,00 €	180 614,73 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	2 047 070,30 €	2 009 041,63 €	576 988,00 €	563 200,32 €	1 323 808,03 €	1 263 129,14 €	3 910 104,00 €	3 805 341,68 €
	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 €

Raison sociale :	CIAS LES MAGNOLIAS
FINESSE ET :	490016565

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
				10

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	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 €
60	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 €
602	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6021		70%	70%	30%	30%				
60222	Produits d'entretien (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
		70%	70%	30%	30%				
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
		70%	70%	30%	30%				
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 €
		70%	70%	30%	30%				
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
		70%	70%	30%	30%				
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
		70%	70%	30%	30%				
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	15 950,00 €	14 306,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 950,00 €	14 306,47 €
		70%	70%	30%	30%				
60622	Produits d'entretien (1)	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%				
		150,00 €	143,04 €	0,00 €	0,00 €			150,00 €	143,04 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €			300,00 €	0,00 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
6066	Fournitures médicales					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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	6 000,00 €	3 565,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 000,00 €	3 565,64 €
6111	Prestations à caractère médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61121	Ergothérapie					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	2 539,30 €	1 396,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 539,30 €	1 396,70 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	0,00 €	0,00 €	15 500,00 €	12 196,74 €	36 500,00 €	28 625,71 €	52 000,00 €	40 822,45 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	18 100,00 €	17 989,31 €	7 700,00 €	6 385,16 €	5 800,00 €	0,00 €	31 600,00 €	24 374,47 €
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	500,00 €	248,26 €					500,00 €	248,26 €
6281		70%	70%	30%	30%				
	Blanchissage à l'extérieur (1)								
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
6283		70%	70%	30%	30%				
	Nettoyage à l'extérieur (1)	100,00%		0,00%					
		500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			500,00 €	0,00 €
6288	Autres	5 300,00 €	3 000,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 300,00 €	3 000,36 €
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 €
		70%	70%	30%	30%				
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)							0,00 €	0,00 €
				30%	30%	70%	70%		
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)							0,00 €	0,00 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	580,00 €	564,47 €	1 520,00 €	1 318,76 €	2 100,00 €	1 883,23 €
		70%	70%	30%	30%				
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)							0,00 €	0,00 €
				30%	30%	70%	70%		
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)							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	
Intitulé		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
64	CHARGES DE PERSONNEL / Cellules E86, G86 et I86 devraient être remplies	0,00 €	0,00 €	38 720,00 €	38 497,73 €	95 938,00 €	90 500,49 €	134 658,00 €	128 998,22 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1) / Cellules E89 et G89 devraient être remplies (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité) - Partie Soins saisissable uniquement en cas de surcoûts liés à la crise sanitaire	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
				28,75%	29,84%	71,25%	70,16%		
				38 720,00 €	38 497,73 €	95 938,00 €	90 500,49 €	134 658,00 €	128 998,22 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	10,00 €	3,28 €					10,00 €	3,28 €
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	0,00 €	0,00 €	1 354,70 €	1 354,70 €	0,00 €	0,00 €	1 354,70 €	1 354,70 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	850,00 €	849,90 €	366,00 €	366,00 €	0,00 €	0,00 €	1 216,00 €	1 215,90 €
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	1,00 €	0,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €	0,07 €
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 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	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 €
68742	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 €
689	Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	50 200,30 €	41 503,03 €	64 220,70 €	59 364,80 €	139 758,00 €	120 444,96 €	254 179,00 €	221 312,79 €
	EXCEDENT REALISE	0,00 €	1 376,19 €	0,00 €	0,00 €	12 912,00 €	29 034,99 €	0,00 €	29 758,11 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	50 200,30 €	42 879,22 €	64 220,70 €	59 364,80 €	152 670,00 €	149 479,95 €	254 179,00 €	251 070,90 €
(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)									
Présentation des produits									
Intitulé		Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
PRODUITS DE LA TARIFICATION		45 216,00 €	42 625,44 €	54 376,00 €	57 311,73 €	152 670,00 €	149 479,68 €	252 262,00 €	249 416,85 €
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	45 216,00 €	42 625,44 €	54 376,00 €	57 311,73 €	152 670,00 €	149 479,68 €	252 262,00 €	249 416,85 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 918,05 €	152 670,00 €	149 479,68 €	152 670,00 €	154 397,73 €
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)	0,00 €	0,00 €	24 990,00 €	25 437,75 €	0,00 €	0,00 €	24 990,00 €	25 437,75 €
7352121	Dont part issue du résultat de liquidation (carifex dépendance (c/7352121) / Cellule G120 devrait être remplie (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité))	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352282	Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	45 216,00 €	42 625,44 €	29 386,00 €	26 955,33 €	0,00 €	0,00 €	74 602,00 €	69 581,37 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent) / Cellule G124 devrait être remplie (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		200,00 €	253,78 €	0,00 €	1 400,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	1 653,78 €
70	Produits	200,00 €	253,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	253,33 €
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 €	1 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 400,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,45 €
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419/19/29	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489	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 €
76	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,27 €	0,00 €	0,27 €
771	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
773	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,27 €	0,00 €	0,27 €
	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	45 416,00 €	42 879,22 €	54 376,00 €	58 711,73 €	152 670,00 €	149 479,95 €	252 462,00 €	251 070,90 €
	DEFICIT REALISE	4 784,30 €	0,00 €	9 844,70 €	653,07 €	0,00 €	0,00 €	1 717,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	50 200,30 €	42 879,22 €	64 220,70 €	59 364,80 €	152 670,00 €	149 479,95 €	254 179,00 €	251 070,90 €
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)									