

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

ETABLISSEMENT

RESIDENCES AUTONOMIE DE CHOLET

ADRESSE :

24 avenue Maudet Pôle Germaine Heulin 49300 CHOLET

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CIAS DU CHOLETAIS

TELEPHONE / FAX / Email :

FAX :

Email :

NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant qualité
pour représenter l'établissement ou service:

M. Gilles BOURDOULEIX, Président

N° FINES:

490003902

CATEGORIE :

202 - Logement foyer

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

FPT (titre III)

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

02/10/2025

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1

Classe 6-groupes II et III de produits :

1751800,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
ACHATS								
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
602	Achats stockés - Autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
603	Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	284 778,39	335 925,00	0,00	4 000,00	4 000,00		314 075,00
607	Achats de marchandise	0,00	0,00	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
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
SERVICES EXTERIEURS								
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
6241	Transports de biens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6242	Transports d'usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5 300,00
6247	Transports collectifs du personnel	722,61	4 800,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6248	Transports divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	45,92	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	8 300,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	394 689,88	574 000,00	0,00	0,00	0,00		577 000,00
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00		1 500,00
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6287	Remboursements de frais	344,00	700,00	0,00	0,00	0,00		500,00
6288	Autres prestations	15 425,85	34 100,00	0,00	0,00	0,00		40 200,00
TOTAL GROUPE I		696 006,65	960 825,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	938 575,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
621	Personnel extérieur à l'établissement	57 299,91	60 500,00	0,00	0,00	0,00		61 400,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	715,13	660,00	0,00	0,00	0,00		35 670,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	34 863,86	33 650,00	0,00	0,00	0,00		38 000,00
641	Rémunérations du personnel non médical	1 660 077,72	1 647 331,00	0,00	-115 463,00	-115 463,00		1 657 121,00
642	Rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	669 729,42	657 000,00	0,00	-30 000,00	-30 000,00		742 308,00
646	Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
647	Autres charges sociales	49 837,00	49 700,00	0,00	-2 337,00	-2 337,00		54 888,00
648	Autres charges de personnel	500,00	500,00	0,00	-2 200,00	-2 200,00		2 450,00
TOTAL GROUPE II		2 473 023,04	2 449 341,00	0,00	-150 000,00	-150 000,00	0,00	2 591 837,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
		(1)	(2)	Recon- duction	Mesures nouvelles	Total (5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE								
612	Redevances de crédit-bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6135	Locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	7 018,36	9 500,00	0,00	0,00	0,00		9 500,00
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	15 456,05	16 000,00	0,00	0,00	0,00		15 000,00
6156	Maintenance	43 922,13	40 240,00	0,00	0,00	0,00		46 230,00
616	Primes d'assurances	43 616,73	44 380,00	0,00	0,00	0,00		20 995,00
617	Etudes et recherches	0,00	19 620,00	0,00	0,00	0,00		3 000,00
618	Divers	923,40	1 110,00	0,00	0,00	0,00		1 090,00
623	Information, publications, relations publiques	108,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
627	Services bancaires et assimilés	30,42	70,00	0,00	0,00	0,00		70,00
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 030,69	1 080,00	0,00	0,00	0,00		1 200,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables	6 163,09	1 000,00	0,00	0,00	0,00		1 000,00
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
657	Subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
658	Charges diverses de gestion courante	1,89	10,00	0,00	0,00	0,00		550,00
CHARGES FINANCIERES								
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	211,00	0,00	0,00	0,00		1 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (M22)	355,51	15 000,00	0,00	0,00	0,00		6 300,00
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00		200,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	36 480,11	77 000,00	0,00	0,00	0,00		40 879,00
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	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
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	940,85	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
686	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687461	Dot. aux provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687462	Dot. aux provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68748	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6894	Engagements à réaliser sur subventions attribuées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6895	Engagements à réaliser sur dons manuels affectés (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6897	Engagements à réaliser sur legs et donations affectées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III		156 047,23	225 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 014,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		3 325 076,92	3 635 587,00	0,00	-146 000,00	-146 000,00	0,00	3 677 426,00
		RAN 2023	RAN 2024	Report à nouveau 2025				
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00				0,00	0,00
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00				0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		3 325 076,92	3 635 587,00	0,00	-146 000,00	-146 000,00	0,00	3 677 426,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION				Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	161 695,66	156 000,00	0,00	3 347,00	3 347,00		165 596,92
731224 et 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article 242-4 du CASF (prix de journée)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	1 254 026,59	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00		1 657 000,24
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7351	dont produits à la charge de l'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7352	dont produits à la charge du département	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7353	dont produits à la charge de l'usager	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
738	Produits à la charge d'autres financeurs	14 855,00	15 800,00	0,00	0,00	0,00		9 800,00
TOTAL GROUPE I		1 430 577,25	1 751 800,00	0,00	3 347,00	3 347,00	0,00	1 832 397,16
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70	Produits sauf 7082	691 473,44	950 300,00	0,00	-15 000,00	-15 000,00		925 700,00
70821	Forfaits journaliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
71	Production stockée	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
74	Subventions d'exploitation et participations	1 124 720,30	871 941,00	0,00	-150 000,00	-150 000,00		675 550,08
75	Autres produits de gestion courante	703,22	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	26 208,70	29 076,00	0,00	1 800,00	1 800,00		16 800,00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6459/69/7 9	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	38 808,10	18 470,00	0,00	1 953,00	1 953,00		176 013,00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE II		1 881 913,76	1 869 787,00	0,00	-161 247,00	-161 247,00	0,00	1 794 063,08

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
		(1)	(2)	Recon- duction	Mesures nouvelles	Total (5) = (3) + (4)	(6)	(7)
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	375,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)	0,00	0,00	0,00	11 900,00	11 900,00		11 900,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	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	11 906,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00		19 190,00
778	Autres produits exceptionnels	471,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES PRODUITS								
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	11,00	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
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787461	Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787462	Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7876	Dont reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7891	Utilisation des fonds reportés (ESSMS privés)					0,00		
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entotés gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00		
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entotés gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00		
7894	Utilisation des fonds dédiés sur sbventions d'exploitation (ESSMS privés)					0,00		
7895	Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organisme (ESSMS privés)					0,00		
7896	Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)					0,00		
79	Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III		12 763,00	14 000,00	0,00	11 900,00	11 900,00	0,00	31 090,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		3 325 254,01	3 635 587,00	0,00	-146 000,00	-146 000,00	0,00	3 657 550,24
		RAN 2023	RAN 2024				Report à nouveau 2025	
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00				0,00	19 875,76
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00				0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		3 325 254,01	3 635 587,00	0,00	-146 000,00	-146 000,00	0,00	3 677 426,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE
SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

SECTION D'INVESTISSEMENT : EMPLOIS

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel 2025
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
1161 /115921	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	11 906,00	14 000,00	0,00
Reprises				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	9 156,36	13 000,00	0,00
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	74 570,23	65 500,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	0,00	0,00	0,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		95 632,59	92 500,00	0,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE
SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

SECTION D'INVESTISSEMENT : RESSOURCES

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel 2025
Augmentation des fonds propres				
10	Apports, capitaux et fond propres	30 581,23	2 500,00	0,00
1161 / 11592	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	67 356,71	0,00	0,00
Dotations aux provisions				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
Augmentation des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	22 713,79	13 000,00	0,00
17	Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	36 480,11	77 000,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)	0,00	0,00	0,00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0,00	0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	0,00	0,00	0,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
007	Déficit prévisionnel d'investissement (2)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL				
		157 131,84	92 500,00	0,00

ANNEXE 4 : Bilan Financier

BIENS	2023	Réel 2024	FINANCEMENTS	2023	Réel 2024
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	16 430,06 €	16 430,06 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	194 281,48 €	197 406,24 €
Immobilisations corporelles brutes	891 710,06 €	955 909,84 €	Excédents affectés à l'investissement		
- Terrains			Subventions d'investissement	207 931,40 €	199 745,28 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	101 321,54 €	139 010,50 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	790 388,52 €	816 899,34 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	56 545,91 €	60 388,99 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus	551 398,04 €	601 059,26 €
			Amortissements des immobilisations corporelles		
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage	22 098,32 €	31 326,82 €
			- Autres immobilisations corporelles	529 299,72 €	569 732,44 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	16 430,06 €	16 430,06 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
			Dépréciation des immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Autres (6)		
Autres			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Comptes de liaison investissement (2)					
Total II	908 140,12 €	972 339,90 €	Total I	1 026 586,89 €	1 075 029,83 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	118 446,77 €	102 689,93 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)			Réserves de compensation des déficits	250 000,00 €	250 000,00 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	177,09 €	17 905,11 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	1 793,56 €	1 970,65 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		61,34 €
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	0,00 €	0,00 €	Total III	251 970,65 €	269 937,10 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	251 970,65 €	269 937,10 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	370 417,42 €	372 627,03 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	159 870,56 €	148 816,10 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	344 968,64 €	220 206,43 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	300 719,49 €	301 247,72 €	Autres	3 450,00 €	
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation	111 950,15 €	11,02 €
Total VI	645 688,13 €	521 454,15 €	Total V	275 270,71 €	148 827,12 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	370 417,42 €	372 627,03 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie			Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	1 553 828,25 €	1 493 794,05 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	1 553 828,25 €	1 493 794,05 €

(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