

**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 49340 TREMENTINES	490004249	EHPAD		64	64	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

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 :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé 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)
<b>ACHATS</b>								
601/602 /603 Achats stockés et variation des stocks	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
606 Achats non stockés de matières et fournitures	274 490.06 €	340 765.00 €	-9 327.78 €	46 000.00 €	377 437.22 €	362 832.62 €	-14 604.60 €	-3.9%
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%
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	2 110.73 €	5 500.00 €	-1 308.00 €	0.00 €	4 192.00 €	3 252.65 €	-939.35 €	-22.4%
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%
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>								
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 €	106.24 €	0.00 €	106.24 €	26.24 €	-80.00 €	-75.3%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	5 006.18 €	5 655.00 €	-203.76 €	0.00 €	5 451.24 €	4 109.61 €	-1 341.63 €	-24.6%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	3 276.94 €	5 000.00 €	469.93 €	0.00 €	5 469.93 €	4 890.83 €	-579.10 €	-10.6%
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	663.60 €	850.00 €	0.00 €	0.00 €	850.00 €	357.68 €	-492.32 €	-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	17 072.21 €	20 500.00 €	957.38 €	1 000.00 €	22 457.38 €	20 293.22 €	-2 164.16 €	-9.6%
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>302 619.72 €</b>	<b>378 270.00 €</b>	<b>-9 305.99 €</b>	<b>47 000.00 €</b>	<b>415 964.01 €</b>	<b>395 762.85 €</b>	<b>-20 201.16 €</b>	<b>-4.9%</b>
<b>GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>								
621 Personnel extérieur à l'établissement	837 197.97 €	790 490.00 €	122 306.96 €	0.00 €	912 796.96 €	898 272.38 €	-14 524.58 €	-1.6%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	3 128.38 €	200.00 €	1 800.00 €	0.00 €	2 000.00 €	1 919.21 €	-80.79 €	-4.0%
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)	19 769.44 €	26 020.00 €	-20.15 €	0.00 €	25 999.85 €	20 774.56 €	-5 225.29 €	-20.1%
641 Rémunérations du personnel non médical	960 722.96 €	1 077 798.00 €	-104 297.88 €	0.00 €	973 500.12 €	959 992.00 €	-13 508.12 €	-1.4%
642 Rémunérations du personnel médical	0.00 €	14 500.00 €	-6 990.00 €	0.00 €	7 510.00 €	7 504.19 €	-5.81 €	-0.1%
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	355 403.25 €	402 601.00 €	-12 577.74 €	0.00 €	390 023.26 €	364 155.34 €	-25 867.92 €	-6.6%
646 Personnes handicapées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
647 Autres charges sociales	27 762.48 €	26 390.00 €	961.80 €	0.00 €	27 351.80 €	26 525.30 €	-826.50 €	-3.0%
648 Autres charges de personnel	240.00 €	2 500.00 €	715.00 €	0.00 €	3 215.00 €	3 201.67 €	-13.33 €	-0.4%
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>2 204 224.48 €</b>	<b>2 340 499.00 €</b>	<b>1 897.99 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>2 342 396.99 €</b>	<b>2 282 344.65 €</b>	<b>-60 052.34 €</b>	<b>-2.6%</b>

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé 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)
<b> GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>								
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
613	Locations	144 709,74 €	147 090,00 €	-1 355,51 €	0,00 €	145 734,49 €	-255,11 €	-0,2%
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	38 805,33 €	48 900,00 €	1 289,36 €	0,00 €	50 189,36 €	-4 579,47 €	-9,1%
616	Primes d'assurances	30 978,85 €	38 425,00 €	-1 696,36 €	0,00 €	36 728,64 €	-1 603,33 €	-4,4%
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
618	Divers	1 444,67 €	1 350,00 €	100,00 €	0,00 €	1 450,00 €	-89,13 €	-6,1%
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
627	Services bancaires et assimilés	114,18 €	100,00 €	25,00 €	0,00 €	125,00 €	-15,32 €	-12,3%
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)	1 328,46 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	1 500,00 €	-99,48 €	-6,6%
<b> AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>								
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 €	3 000,00 €	-127,83 €	0,00 €	2 872,17 €	-2 752,23 €	-95,8%
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	2,47 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €	50,00 €	-48,34 €	-96,7%
<b> CHARGES FINANCIERES</b>								
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
<b> CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>								
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)	0,00 €	0,00 €	9 261,41 €	0,00 €	9 261,41 €	-8 523,48 €	-8,0%
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	10 113,75 €	2 000,00 €	-88,07 €	0,00 €	1 911,93 €	-1 191,93 €	-62,3%
<b> DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	30 894,78 €	51 100,00 €	0,00 €	-20 017,00 €	31 083,00 €	-1,11 €	0,0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	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 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	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 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	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 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	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 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
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 €	0,0%
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>258 392,23 €</b>	<b>293 515,00 €</b>	<b>7 408,00 €</b>	<b>-20 017,00 €</b>	<b>280 906,00 €</b>	<b>-11 373,38 €</b>	<b>-4,0%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 765 236,43 €</b>	<b>3 012 284,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>26 983,00 €</b>	<b>3 039 267,00 €</b>	<b>-91 626,88 €</b>	<b>-3,0%</b>
<b>EXCEDENT REALISE</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>59 312,20 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,0%</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>2 765 236,43 €</b>	<b>3 012 284,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>86 295,20 €</b>	<b>3 039 267,00 €</b>	<b>-91 626,88 €</b>	<b>-3,0%</b>

## Présentation des produits :

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé 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)	
<b>GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>									
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	1 052 482.59 €	995 243.00 €	0.00 €	42 592.00 €	1 037 835.00 €	1 078 024.63 €	40 189.63 €	3.9%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	371 322.58 €	318 637.00 €	0.00 €	27 546.86 €	346 183.86 €	325 857.31 €	-20 326.55 €	-5.9%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 154 614.45 €	1 283 382.00 €	0.00 €	16 603.34 €	1 299 985.34 €	1 336 696.12 €	36 710.78 €	2.8%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0.00 €	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 €	0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>2 578 419.62 €</b>	<b>2 597 262.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>86 742.20 €</b>	<b>2 684 004.20 €</b>	<b>2 740 578.06 €</b>	<b>56 573.86 €</b>	<b>2.1%</b>

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé 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)	
<b>GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>									
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	50 214.78 €	57 100.00 €	0.00 €	0.00 €	57 100.00 €	33 757.36 €	-23 342.64 €	-40.9%
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	3 640.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
75	Autres produits de gestion courante	1 557.73 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	1.51 €	1.51 €	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	30 280.72 €	70 000.00 €	0.00 €	0.00 €	70 000.00 €	58 410.15 €	-11 589.85 €	-16.6%
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	14 008.20 €	11 600.00 €	0.00 €	0.00 €	11 600.00 €	10 314.57 €	-1 285.43 €	-11.1%
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%
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>99 701.43 €</b>	<b>138 700.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>138 700.00 €</b>	<b>102 483.59 €</b>	<b>-36 216.41 €</b>	<b>-26.1%</b>

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

Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé 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)

76	Produits financiers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
----	---------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------

**PRODUITS EXCEPTIONNELS**

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	222.96 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	218.50 €	218.50 €	0.0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	1 114.34 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	332.00 €	332.00 €	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	4 740.00 €	5 000.00 €	0.00 €	-447.00 €	4 553.00 €	4 552.84 €	-0.16 €	0.0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	720.00 €	720.00 €	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	521.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	4 524.01 €	4 524.01 €	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%

<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>6 598.30 €</b>	<b>5 000.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>-447.00 €</b>	<b>4 553.00 €</b>	<b>10 347.35 €</b>	<b>5 794.35 €</b>	<b>127.3%</b>
-------------------------	-------------------	-------------------	---------------	------------------	-------------------	--------------------	-------------------	---------------

<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 684 719.35 €</b>	<b>2 740 962.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>86 295.20 €</b>	<b>2 827 257.20 €</b>	<b>2 853 409.00 €</b>	<b>26 151.80 €</b>	<b>0.9%</b>
---------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------	--------------------	-----------------------	-----------------------	--------------------	-------------

<b>DEFICIT REALISE</b>	<b>80 517.08 €</b>	<b>271 322.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>212 009.80 €</b>	<b>94 231.12 €</b>	<b>-117 778.68 €</b>	<b>-55.6%</b>
------------------------	--------------------	---------------------	---------------	---------------	---------------------	--------------------	----------------------	---------------

<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>	<b>2 765 236.43 €</b>	<b>3 012 284.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>86 295.20 €</b>	<b>3 039 267.00 €</b>	<b>2 947 640.12 €</b>	<b>-91 626.88 €</b>	<b>-3.0%</b>
---	-----------------------	-----------------------	---------------	--------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	--------------

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 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions /	Ecart réalisations / prévisions /
Marge brute d'exploitation	-46 106.85 €				-174 306.46 €	-64 253.10 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	2 633 832.13 €				2 741 104.20 €	2 774 336.93 €		
Taux de marge brute	-1.75%				-6.36%	-2.32%		
Résultat net	-80 517.08 €				-212 009.80 €	-94 231.12 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	2 640 430.43 €				2 745 657.20 €	2 784 684.28 €		
Taux de résultat	-3.05%				-7.72%	-3.38%		

Synthèse des comptes de résultat

<b>FINESS ET</b>	490004249
<b>Raison sociale</b>	CIAS EHPAD LE VAL D'EVRE

**COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)**

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	415 964.01 €	395 762.85 €	2 684 004.20 €	2 740 578.06 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 342 396.99 €	2 282 344.65 €	138 700.00 €	102 483.59 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	280 906.00 €	269 532.62 €	4 553.00 €	10 347.35 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 039 267.00 €</b>	<b>2 947 640.12 €</b>	<b>2 827 257.20 €</b>	<b>2 853 409.00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>212 009.80 €</b>	<b>94 231.12 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>3 039 267.00 €</b>	<b>2 947 640.12 €</b>	<b>3 039 267.00 €</b>	<b>2 947 640.12 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>

<b>FINESS ET</b>	
<b>Raison sociale</b>	

**COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)**

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

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

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

**Cadre ERRD synthétique**

**COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2023**

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	415 964.01 €	395 762.85 €	2 684 004.20 €	2 740 578.06 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 342 396.99 €	2 282 344.65 €	138 700.00 €	102 483.59 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	280 906.00 €	269 532.62 €	4 553.00 €	10 347.35 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 039 267.00 €</b>	<b>2 947 640.12 €</b>	<b>2 827 257.20 €</b>	<b>2 853 409.00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>212 009.80 €</b>	<b>94 231.12 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT</b>	<b>3 039 267.00 €</b>	<b>2 947 640.12 €</b>	<b>3 039 267.00 €</b>	<b>2 947 640.12 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT</b>

**TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2023**

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>212 009.80 €</b>	<b>94 231.12 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)</b>
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 083.00 €	31 081.89 €	4 553.00 €	4 552.84 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	4 524.01 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
<b>SOUS-TOTAL 1</b>	<b>31 083.00 €</b>	<b>31 081.89 €</b>	<b>216 562.80 €</b>	<b>103 307.97 €</b>	<b>SOUS-TOTAL 2</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&gt;0)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>185 479.80 €</b>	<b>72 226.08 €</b>	<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&lt;0)</b>
<b>Taux de CAF en pourcentage des produits</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>6.56%</b>	<b>2.53%</b>	<b>Taux d'IAF en pourcentage des produits</b>

**TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2023**

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>185 479.80 €</b>	<b>72 226.08 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>
Remboursement des dettes financières	30 000.00 €	26 674.20 €	30 000.00 €	43 778.40 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	65 000.00 €	38 785.93 €	- €	4 305.68 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	436.00 €	435.75 €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>280 915.80 €</b>	<b>138 121.96 €</b>	<b>30 000.00 €</b>	<b>48 084.08 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>250 915.80 €</b>	<b>90 037.88 €</b>	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>280 915.80 €</b>	<b>138 121.96 €</b>	<b>280 915.80 €</b>	<b>138 121.96 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>

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

	PREVU	REALISE
<b>FRNG au 1er janvier 2023</b>	<b>1 082 135.02 €</b>	<b>1 082 135.02 €</b>
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	- 250 915.80 €	- 90 037.88 €
<b>FRNG au 31 décembre 2023</b>	<b>831 219.22 €</b>	<b>992 097.14 €</b>

**Cadre ERRD synthétique (suite)**

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

	PREVU	REALISE
<b>BFR au 1er janvier 2023</b>	<b>1 081 645.24 €</b>	<b>1 081 645.24 €</b>
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0.00 €	19 234.27 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0.00 €	109 272.15 €
<b>BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2023</b>	<b>1 081 645.24 €</b>	<b>991 607.36 €</b>

**TRESORERIE - EXERCICE 2023**

	PREVU	REALISE
<b>Trésorerie au 1er janvier 2023</b>	<b>489.78 €</b>	<b>489.78 €</b>
<b>Variation de trésorerie de la période</b>	<b>- 250 915.80 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>Trésorerie au 31 décembre 2023</b>	<b>- 250 426.02 €</b>	<b>489.78 €</b>

**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		Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39 742,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	2 834,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 305,68 €	4 305,68 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 <sup>(1)</sup> )	33 345,00 €	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	43 778,40 €	13 778,40 €	45,93%
165	Dépôts et cautionnements reçus <sup>(1)</sup>					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) <sup>(1)</sup>	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 <sup>(1)</sup>	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)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>36 179,68 €</b>	<b>30 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>39 742,20 €</b>	<b>30 000,00 €</b>	<b>48 084,08 €</b>	<b>-18 084,08 €</b>	<b>60,28%</b>
	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>75 173,20 €</b>	<b>390 222,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>250 915,80 €</b>	<b>90 037,88 €</b>	<b>-160 877,92 €</b>	<b>-64,12%</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>111 352,88 €</b>	<b>420 222,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>39 742,20 €</b>	<b>280 915,80 €</b>	<b>138 121,96 €</b>	<b>-142 793,84 €</b>	<b>-50,83%</b>

Emplois		Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	54 883,30 €	225 222,00 €	0,00 €	0,00 €	185 479,80 €	72 226,08 €	-113 253,72 €	-61,06%
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) <sup>(1)</sup>	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 <sup>(1)</sup> )	29 054,10 €	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	26 674,20 €	-3 325,80 €	-11,09%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) <sup>(1)</sup>					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(1)</sup>	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) <sup>(1)</sup>	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	1 570,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	25 844,49 €	165 000,00 €	0,00 €	-100 000,00 €	65 000,00 €	38 785,93 €	-26 214,07 €	-40,33%
	- 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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	25 844,49 €	165 000,00 €	0,00 €	-100 000,00 €	65 000,00 €	38 785,93 €	-26 214,07 €	-40,33%
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
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)	0,00 €	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 <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	436,00 €	436,00 €	435,75 €	-0,25 €	-0,06%
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>111 352,88 €</b>	<b>420 222,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-99 564,00 €</b>	<b>280 915,80 €</b>	<b>138 121,96 €</b>	<b>-142 793,84 €</b>	<b>-50,83%</b>
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>139 306,20 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>111 352,88 €</b>	<b>420 222,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>39 742,20 €</b>	<b>280 915,80 €</b>	<b>138 121,96 €</b>	<b>-142 793,84 €</b>	<b>-50,83%</b>

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

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)</b>		<b>- 212 009.80 €</b>	<b>- 94 231.12 €</b>	<b>117 778.68 €</b>	<b>-55.55%</b>
<b>+ Flux internes (charges)</b>		<b>31 083.00 €</b>	<b>31 081.89 €</b>	<b>- 1.11 €</b>	<b>0.00%</b>
FRI					
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0.00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	31 083.00 €	31 081.89 €	- 1.11 €	0.00%
+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0.00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0.00%
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	- €	- €	- €	0.00%
FRE					
+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0.00%
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0.00%
+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0.00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	- €	- €	- €	0.00%
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	- €	- €	- €	0.00%
<b>- Flux internes (produits)</b>		<b>4 553.00 €</b>	<b>9 076.85 €</b>	<b>4 523.85 €</b>	<b>99.36%</b>
FRI					
- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0.00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	4 553.00 €	4 552.84 €	- 0.16 €	0.00%
- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0.00%
- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0.00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0.00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	- €	- €	- €	0.00%
FRE					
- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0.00%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0.00%
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	4 524.01 €	4 524.01 €	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%
<b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b>		<b>- 185 479.80 €</b>	<b>- 72 226.08 €</b>	<b>113 253.72 €</b>	<b>-61.06%</b>
<i>Dont montant affectant le FRI</i>		<i>26 530.00 €</i>	<i>26 529.05 €</i>	<i>- 0.95 €</i>	<i>0.00%</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>		<i>- 212 009.80 €</i>	<i>- 98 755.13 €</i>	<i>113 254.67 €</i>	<i>-53.42%</i>

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

**Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2023**

BIENS		2022	2023	FINANCEMENTS		2022	2023
<b>Biens stables</b>				<b>Financements stables</b>			
Immobilisations incorporelles brutes		18 830,92 €	18 830,92 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres		271 434,98 €	275 304,91 €
Immobilisations corporelles brutes		897 805,79 €	936 591,72 €	Excédents affectés à l'investissement		197 364,26 €	197 364,26 €
- Terrains		0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement		18 352,23 €	13 799,39 €
- 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		0,00 €	0,00 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles		897 805,79 €	936 591,72 €	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		74 649,00 €	91 753,20 €
				Amortissements des immobilisations corporelles		711 692,53 €	741 327,42 €
				- Agencements de terrain		0,00 €	0,00 €
				- Constructions		0,00 €	0,00 €
				- Installations techniques, matériel et outillage		0,00 €	0,00 €
				- Autres immobilisations corporelles		711 692,53 €	741 327,42 €
Immobilisations financières		0,00 €	0,00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles		14 608,53 €	16 055,53 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)		0,00 €	0,00 €	Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00 €	0,00 €	Dépréciation des immobilisations		0,00 €	0,00 €
Autres		0,00 €	0,00 €	Autres (6)		0,00 €	0,00 €
Compte de liaison investissement (2)		0,00 €	0,00 €	Compte de liaison investissement (2) (7)		0,00 €	0,00 €
Total II		916 636,71 €	955 422,64 €	Total I		1 288 101,53 €	1 335 604,71 €
<b>Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)</b>		<b>371 464,82 €</b>	<b>380 182,07 €</b>
<b>Actifs stables d'exploitation</b>				<b>Financements stables d'exploitation</b>			
Report à nouveau déficitaire (3)		0,00 €	0,00 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		0,00 €	0,00 €
Résultat déficitaire (3)		80 517,08 €	94 231,12 €	Réserves de compensation des déficits		294 569,20 €	294 569,20 €
Créances glissantes		0,00 €	0,00 €	Résultat excédentaire (3)		0,00 €	0,00 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)		0,00 €	0,00 €	Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		492 076,08 €	411 559,00 €
				Provisions pour risques et charges		0,00 €	0,00 €
				Fonds dédiés à l'exploitation (2)		0,00 €	0,00 €
				Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		4 542,00 €	17,99 €
				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		80 517,08 €	94 231,12 €	Total III		791 187,28 €	706 146,19 €
<b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>		<b>710 670,20 €</b>	<b>611 915,07 €</b>
<b>Fonds de roulement net global négatif</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement net global positif</b>		<b>1 082 135,02 €</b>	<b>992 097,14 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>				<b>Dettes d'exploitation</b>			
Stocks et en-cours		0,00 €	0,00 €	Avances reçues		1 689,80 €	0,00 €
Avances et acomptes versés		0,00 €	0,00 €	Fournisseurs		30 462,22 €	63 677,28 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients		136 677,85 €	45 091,17 €	Dettes sociales et fiscales		0,00 €	0,00 €
Créances diverses d'exploitation		1 055 543,17 €	1 071 072,76 €	Dettes diverses d'exploitation		0,00 €	0,00 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)		0,00 €	0,00 €	Produits constatés d'avance		0,00 €	0,00 €
Charges constatées d'avance		0,00 €	0,00 €	Ressources à reverser à l'aide sociale		0,00 €	0,00 €
Dépenses pour congés payés		0,00 €	0,00 €	Fonds déposés par les résidents		0,00 €	0,00 €
Autres		0,00 €	0,00 €	Autres		77 727,01 €	59 683,79 €
Compte de liaison d'exploitation (2)		905,00 €	0,00 €	Compte de liaison d'exploitation (2)		1 601,75 €	1 195,50 €
Total VI		1 193 126,02 €	1 116 163,93 €	Total V		111 480,78 €	124 556,57 €
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>		<b>1 081 645,24 €</b>	<b>991 607,36 €</b>	<b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Liquidités</b>				<b>Financements à court terme</b>			
Valeurs mobilières de placement		0,00 €	0,00 €	Fournisseurs d'immobilisations		0,00 €	0,00 €
Disponibilités		489,78 €	489,78 €	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		489,78 €	489,78 €	Total VII		0,00 €	0,00 €
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>		<b>489,78 €</b>	<b>489,78 €</b>	<b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>		<b>2 190 769,59 €</b>	<b>2 166 307,47 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>		<b>2 190 769,59 €</b>	<b>2 166 307,47 €</b>

- (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		2022	2023
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)		561 800,47 €	578 221,76 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)		-46 106,85 €	-64 253,10 €
Capacité d'auto-financement (ou insuffisance d'auto-financement)		-54 883,30 €	-72 226,08 €
Total des charges		2 720 947,51 €	2 878 915,40 €
Dont achats stockés et variation des stocks		0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62		1 358 998,84 €	1 523 639,57 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647		390 255,43 €	402 541,15 €
Dont charges non décaissables (2)		30 894,78 €	39 605,37 €
Produits de la tarification		2 578 419,62 €	2 740 578,06 €
Produits du compte 70		50 214,78 €	33 757,36 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)		2 633 832,13 €	2 774 336,93 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)		2 634 353,13 €	2 778 860,94 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713		2 635 169,43 €	2 775 607,43 €
Solde débiteur comptes 41		0,00 €	0,00 €

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

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

Thèmes & Intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
<b>1. Endettement à moyen et long terme</b>			
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 netes 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
<b>2. Patrimoine Immobilier</b>			
2.1. Vêusté des Immobilisations (1)	Construction Solde créancier des comptes 28	0,00	0,00
	Installations techniques, matériel et outillage Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00	0,00
	Autres immobilisations corporelles	0,79	0,79
<b>3. Equilibres du bilan</b>			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
	Fonds de roulement d'investissement (FRI) Fonds de roulement d'exploitation (FRE) Fonds de roulement net global (FRNG)	50,40 96,43 146,83	48,87 78,66 127,54
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement) BFR x 365 L.	146,76	127,47
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement) Trésorerie x 365 L.	0,07	0,06
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement) Solde des comptes 141 et 10685 x 365 L.	0,00	0,00
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (10-20 J.)	(Stocks (solde débiteur classe 31) x 365 L. Total des consommations (comptes 601 à 603) Solde débiteur comptes 41) x 365 L.	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 J.)	Total des produits (comptes 70 et 73) Solde débiteur comptes 401) x 365 L.	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 J.)	Total des charges (comptes 60 à 62) (2) Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 L.	8,18	15,25
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00
<b>5. Autres</b>			
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	-2,08%	-2,60%
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	11,18%	10,60%
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	-1,75%	-2,32%

(1) Hors comptes 23

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



## 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	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)-(3)
Provisions réglementées (comptes 14)			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Provisions pour risques et charges (comptes 15)			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)</b>						
Dépréciation des immobilisations			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Dépréciation des stocks et en-cours			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Dépréciation des comptes de tiers			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Dépréciation des comptes financiers			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Fonds dédiés			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €

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

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2022)	Solde des subventions au 1er janv. 2023	Montant perçus au cours de l'exercice 2023	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2023	Solde des subventions au 31 déc. 2023
			(1)	(2)	(1)-(2) = (3)	(4)	(5)	(3)+(4)-(5)
Comptes 13			100 000.00 €	81 647.77 €	18 352.23 €	0.00 €	4 552.84 €	13 799.39 €
Ehpad Val d'Evre		1312	100 000.00 €	81 647.77 €	18 352.23 €	0.00 €	4 552.84 €	13 799.39 €
					0.00 €			0.00 €

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

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2022 (1)	Exercice 2023		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice 2023 (4)
<b>C/163 Emprunts obligataires</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<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 €
<b>C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<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 €
<b>C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<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 €
<b>TOTAL</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>

(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 31/12/2023
<b>TOTAL</b>	<b>0.00 €</b>

**Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2023**

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

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière

N° Compte	CARACTERISTIQUES						
	Numéro de contrat	Établissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt
				1	2	3	4
<b>C/163 Emprunts obligataires</b>					0.00 €		
<b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>					0.00 €		
<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>					0.00 €		
<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>					0.00 €		
<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>					0.00 €		
<b>C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</b>					0.00 €		
<i>C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé</i>					0.00 €		
<i>C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>					0.00 €		
<b>C/168 Autres emprunts et dettes assimilées</b>					0.00 €		
<i>C/1681 Autres emprunts</i>					0.00 €		
<i>C/1687 Autres dettes</i>					0.00 €		
<b>TOTAL</b>					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



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

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2023										
	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 2023	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2023		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
			1	2	3	4	5	6	7		
<input type="checkbox"/> C/163 Emprunts obligataires	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
<input type="checkbox"/> 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 €
<input type="checkbox"/> 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 €
<input type="checkbox"/> 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 €
<b>TOTAL</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>					<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>		<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>

- 1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : 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)  
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 2023	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2023
					Remboursement du tirage	Intérêts	
<b>C/519 crédit de trésorerie</b>			<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
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 31/12/2023	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 31/12/2023	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 €			
<b>Total</b>	<b>0.00 €</b>							<b>0.00 €</b>			

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 €			
<b>Total</b>				<b>0.00 €</b>				<b>0.00 €</b>			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture

2 : F : fixe; V : variable; C : complexe

3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

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

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

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

1: Durée résiduelle au 31/12/N

2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)

4: Indiquer la formule entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée

5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents

6: AC: amortissement constant, P: progressif, D: dégressif, F: in fine; V: variable.

7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

a - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2023 - ESSMS publics

Taux (2)				Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Contrat refinancé / renégocié		Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
				Contrat initial	Contrat refinancé (7)					
				0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00 €	0.00 €
				0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00 €	0.00 €



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

**1. Détermination et affectation des résultats :**

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

	N° de compte	Compte	EHPAD 490004249	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent		0.00 €
		Déficit (sans signe "-")	94 231.12 €	94 231.12 €

**Reports à nouveau des exercices antérieurs <sup>(1)</sup>**

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	411 559.00 €	411 559.00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0.00 €

<b>A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)</b>	<b>(Résultat administratif)</b>		<b>317 327.88 €</b>	<b>317 327.88 €</b>
--	---------------------------------	--	---------------------	---------------------

**Affectation du résultat administratif**

Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)	317 327.88 €	317 327.88 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0.00 €
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 <sup>(2)</sup>	Réserves de compensation des déficits		0.00 €
	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>B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)</b>			<b>317 327.88 €</b>	<b>317 327.88 €</b>
<b>Affectation complète (zone de contrôle)</b>			<b>Ok</b>	<b>Ok</b>

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

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		0.00 €
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		0.00 €

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

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

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

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)	Mouvements au titre de l'exercice 2023 (affectés en 2024)	Solde du compte au 31 décembre 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)
<b>10682</b>	Réserves affectées à l'investissement	197 364.26 €	0.00 €	197 364.26 €
<b>10685</b>	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>10686</b>	Compensation des déficits d'exploitation	294 569.20 €	0.00 €	294 569.20 €
<b>10687</b>	Compensation des charges d'amortissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>110</b>	Report à nouveau (solde créditeur)	411 559.00 €	-94 231.12 €	317 327.88 €
<b>119</b>	Report à nouveau (solde débiteur)	0.00 €	0.00 €	0.00 €

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – ENTREES</b>	<b>B12.1</b>

## ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>38 785,93</b>	<b>0,00</b>	
<b>Acquisitions à titre onéreux</b>			<b>38 785,93</b>	<b>0,00</b>	
06/03/2023	LIT SENTIDA	2023VE000000001	12 034,73	0,00	15
10/03/2023	DOUCHETTE PLONGE BATTERIE CUISINE	2023VE000000002	577,20	0,00	1
31/03/2023	FAUTEUIL VHP MAN REA DAHLIA 30	2023VE000000003	1 451,68	0,00	15
14/04/2023	MOBILE DECT ASCOM D43 BASIC	2023VE000000010	975,46	0,00	10
27/04/2023	MOBILE DECT ASCOM D63 PROTECTOR	2023VE000000005	2 189,66	0,00	10
28/04/2023	ECRAN IYAMA PROLITE	2023VE000000006	285,60	0,00	1
05/05/2023	TONNELLE POUR JARDIN THERAPEUTIQUE	2023VE000000007	1 390,00	0,00	10
15/05/2023	ARMOIRE METALLIQUE A RIDEAUX	2023VE000000008	468,80	0,00	1
08/06/2023	TABLE A REPASSER BORA	2023VE000000009	4 206,00	0,00	10
25/08/2023	ENSEMBLE MOBILIER DE JARDIN	2023VE000000012	3 807,19	0,00	15
19/10/2023	MATELAS VISCOFLEX P161 100 X 200	2023VE000000013	783,58	0,00	15
19/10/2023	MATELAS VISCOFLEX P161 LOT DE 8	2023VE000000014	1 272,87	0,00	15
10/11/2023	ARMOIRE REFRIGEREE POSITIVE TECHNOFROID	2023VE000000015	3 126,00	0,00	15
16/11/2023	STORE A ENROULEMENT EOS	2023VE000000016	2 397,56	0,00	15
20/12/2023	PARCOURS D'ACTIVITES MOTRICES COGNITIVES	2023VE000000017	1 483,20	0,00	10
28/12/2023	IMPRIMANTE ETIQUETTES TEXTILE	2023VE000000018	2 336,40	0,00	10
<b>Acquisitions à titre gratuit</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Mise à disposition</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Affectation</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Mises en concession ou affermage</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Divers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

(1) Selon les dispositions du code général des collectivités locales applicables à la collectivité.

(2) Si le bien acquis est amortissable, indiquer la durée d'amortissement.

**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 :

2023

N° FINESS (entité juridique) :

490004249

Organisme gestionnaire :

EHPAD DU VAL D'EVRE

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 49340 Trémentines	490004249	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré





Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	590 826.39 €	571 654.22 €	278 668.79 €	257 967.10 €	532 105.00 €	531 757.18 €	1 401 600.18 €	1 361 378.50 €
<i>Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)</i>	70%	70%	30%	30%				
	69.71%	70.30%	30.29%	29.70%	0.00%	0.00%		
	310 492.21 €	306 192.21 €	134 892.20 €	129 378.29 €			445 384.21 €	435 570.50 €
<i>Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)</i>			30%	30%	70%	70%		
			21.69%	29.94%	68.31%	70.06%		
			136 320.80 €	116 297.32 €	272 264.48 €	272 200.57 €	398 585.28 €	388 497.89 €
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	2 922.17 €	121.60 €					2 922.17 €	121.60 €
<b>CHARGES FINANCIERES</b> sauf 6611	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €
Intérêts des emprunts et dettes	0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	1 737.93 €	360.00 €	1 000.00 €	448.07 €	8 435.41 €	8 435.41 €	11 173.34 €	9 243.48 €
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	24 854.00 €	24 853.41 €	0.00 €	0.00 €	6 229.00 €	6 228.48 €	31 083.00 €	31 081.89 €
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 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR</i>	0.20 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations</i>	0.20 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 578 947.00 €</b>	<b>1 521 461.67 €</b>	<b>424 266.00 €</b>	<b>393 778.66 €</b>	<b>1 036 054.00 €</b>	<b>1 032 399.79 €</b>	<b>3 039 267.00 €</b>	<b>2 947 640.12 €</b>
<b>EXCEDENT REALISE</b>	0.00 €	0.00 €	22 787.00 €	0.00 €	0.00 €	66 346.28 €	0.00 €	0.00 €
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>1 578 947.00 €</b>	<b>1 521 461.67 €</b>	<b>447 053.00 €</b>	<b>393 778.66 €</b>	<b>1 036 054.00 €</b>	<b>1 098 746.07 €</b>	<b>3 039 267.00 €</b>	<b>2 947 640.12 €</b>

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

**Présentation des produits**

Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
<b>PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>	1 352 990.20 €	1 290 135.72 €	424 753.00 €	372 417.71 €	905 261.00 €	1 078 024.83 €	2 684 004.20 €	2 740 578.06 €
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	1 352 990.20 €	1 290 135.72 €	424 753.00 €	372 417.71 €	905 261.00 €	1 078 024.83 €	2 684 004.20 €	2 740 578.06 €
<i>Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)</i>	83 729.20 €	0.00 €	47 845.00 €	0.00 €	905 261.00 €	1 078 024.83 €	1 037 835.00 €	1 078 024.63 €
<i>Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour</i>	0.20 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)</i>	123 796.20 €	99 812.68 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	123 796.20 €	99 812.68 €
<i>Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)</i>			211 969.83 €	211 969.83 €			211 969.83 €	211 969.83 €
<i>Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)</i>			0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00 €
<i>Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)</i>			10 417.83 €	14 074.80 €			10 417.83 €	14 074.80 €
<i>Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)</i>	1 145 465.20 €	1 190 323.04 €	5 038.17 €	5 218.32 €	0.00 €	0.00 €	1 150 503.17 €	1 195 541.36 €
<i>Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)</i>			149 482.17 €	141 154.76 €			149 482.17 €	141 154.76 €
<i>Dont produits à la charge d'autres financeurs</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	82 100.00 €	64 834.11 €	22 300.00 €	17 260.04 €	34 300.00 €	20 389.44 €	138 700.00 €	102 483.59 €
Produits	57 100.00 €	33 041.50 €	0.00 €	715.88 €	0.00 €	0.00 €	57 100.00 €	33 757.38 €
Production stockée	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Production immobilisée	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Subventions d'exploitation et participations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Autres produits de gestion courante	0.00 €	1.51 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	1.51 €
Variation des stocks (en recettes)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Rabais, remises et ristournes	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel	20 000.00 €	27 680.83 €	20 000.00 €	14 583.38 €	30 000.00 €	16 145.94 €	70 000.00 €	58 410.15 €
Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	5 000.00 €	4 110.27 €	2 300.00 €	1 960.80 €	4 300.00 €	4 243.50 €	11 600.00 €	10 314.57 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activités	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
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 €
<b>PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>	4 553.00 €	10 015.35 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	332.00 €	4 553.00 €	10 347.35 €
Produits financiers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.00 €	218.50 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	218.50 €
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	332.00 €	0.00 €	332.00 €
Produits de cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	4 553.00 €	4 552.84 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	4 553.00 €	4 552.84 €
Autres produits exceptionnels	0.00 €	720.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	720.00 €
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprises sur provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0.00 €	4 524.01 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	4 524.01 €
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 €
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 €
<i>Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations</i>	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
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 €
Transferts de charges	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 439 643.20 €</b>	<b>1 384 985.18 €</b>	<b>447 053.00 €</b>	<b>389 677.75 €</b>	<b>940 561.00 €</b>	<b>1 098 746.07 €</b>	<b>2 827 257.20 €</b>	<b>2 853 409.00 €</b>
<b>DEFICIT REALISE</b>	139 303.80 €	156 476.49 €	0.00 €	4 100.91 €	95 493.00 €	0.00 €	212 009.80 €	94 231.12 €
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>1 578 947.00 €</b>	<b>1 521 461.67 €</b>	<b>447 053.00 €</b>	<b>393 778.66 €</b>	<b>1 036 054.00 €</b>	<b>1 098 746.07 €</b>	<b>3 039 267.00 €</b>	<b>2 947 640.12 €</b>
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 €