

**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 LA CORMETIERE	3 rue Jules Ladoumègue 49300 CHOLET	490536547	EHPAD		82	82	365	Oui	Non
CIAS LES MAGNOLIAS	7 rue Tourmerit 49300 CHOLET	490016565	EHPAD		10	0	252	Oui	Non
CIAS EHPAD LE VAL D'EVRE	9 rue de la Quintaine 49340 TREMENTINES	490004249	EHPAD		64	64	365	Oui	Non
CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE	80 rue du Parc 49300 CHOLET	490017480	EHPAD		74	74	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Raison sociale :	CIAS EHPAD LA CORMETIERE
FINESS ET :	490536547

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

Présentation des charges :

	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 : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</b>									
<b>ACHATS</b>									
601/602	Achats stockés et variation des stocks	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	356 724.79 €	432 290.00 €	-1 181.38 €	52 016.00 €	483 124.62 €	467 523.39 €	-15 601.23 €	-3.2%
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	10 553.70 €	9 000.00 €	1 018.90 €	0.00 €	10 018.90 €	9 341.42 €	-677.48 €	-6.8%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<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 €	250.00 €	-31.88 €	0.00 €	218.12 €	0.00 €	-218.12 €	-100.0%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 934.02 €	5 050.00 €	-2 456.00 €	0.00 €	2 594.00 €	2 381.04 €	-212.96 €	-8.2%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	9 342.37 €	10 600.00 €	687.44 €	3 420.00 €	14 707.44 €	14 163.14 €	-544.30 €	-3.7%
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	0.00 €	1 350.00 €	-367.00 €	0.00 €	983.00 €	796.29 €	-186.71 €	-19.0%
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	14 621.68 €	17 500.00 €	1 308.20 €	0.00 €	18 808.20 €	17 214.05 €	-1 594.15 €	-8.5%
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>395 176.56 €</b>	<b>476 040.00 €</b>	<b>-1 021.72 €</b>	<b>55 436.00 €</b>	<b>530 454.28 €</b>	<b>511 419.33 €</b>	<b>-19 034.95 €</b>	<b>-3.6%</b>
<b>GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>									
<b>PERSONNEL</b>									
621	Personnel extérieur à l'établissement	219 230.97 €	123 450.00 €	80 632.46 €	7 153.00 €	211 235.46 €	175 223.56 €	-36 011.90 €	-17.0%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 910.04 €	0.00 €	1 911.00 €	0.00 €	1 911.00 €	1 910.04 €	-0.96 €	-0.1%
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)	33 584.99 €	43 830.00 €	-858.97 €	0.00 €	42 971.03 €	36 441.35 €	-6 529.68 €	-15.2%
641	Rémunérations du personnel non médical	1 652 534.73 €	1 852 532.00 €	-65 599.36 €	11 965.00 €	1 798 897.64 €	1 783 475.14 €	-15 422.50 €	-0.9%
642	Rémunérations du personnel médical	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
643	Rémunération du personnel handicapé	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	619 054.94 €	676 393.00 €	-11 242.68 €	19 065.00 €	684 215.32 €	663 502.83 €	-20 712.49 €	-3.0%
646	Personnes handicapées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
647	Autres charges sociales	38 691.53 €	63 060.00 €	372.55 €	0.00 €	63 432.55 €	44 761.17 €	-18 671.38 €	-29.4%
648	Autres charges de personnel	1 403.86 €	13 500.00 €	-5 615.00 €	0.00 €	7 885.00 €	3 712.27 €	-4 172.73 €	-52.9%
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>2 566 411.06 €</b>	<b>2 772 765.00 €</b>	<b>-400.00 €</b>	<b>38 183.00 €</b>	<b>2 810 548.00 €</b>	<b>2 709 026.36 €</b>	<b>-101 521.64 €</b>	<b>-3.6%</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>GRUPE 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	250 803.67 €	253 150.00 €	-713.61 €	-2 384.00 €	250 052.39 €	249 497.48 €	-554.91 €	-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	63 679.33 €	69 200.00 €	5 966.97 €	-2 013.00 €	73 153.97 €	69 236.64 €	-3 917.33 €	-5.4%
616	Primes d'assurances	41 620.35 €	40 120.00 €	-327.79 €	0.00 €	39 792.21 €	39 792.21 €	0.00 €	0.0%
617	Etudes et recherches	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
618	Divers	3 158.27 €	1 150.00 €	1 260.07 €	0.00 €	2 410.07 €	2 409.67 €	-0.40 €	0.0%
623	Information, publications, relations publiques	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
627	Services bancaires et assimilés	82.07 €	100.00 €	-10.00 €	0.00 €	90.00 €	40.37 €	-49.63 €	-55.1%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 383.84 €	1 720.00 €	-261.00 €	0.00 €	1 459.00 €	1 458.89 €	-0.11 €	0.0%
<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 €	0.00 €	0.0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	1.20 €	3 000.00 €	-3 000.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
657	Subventions	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
658	Charges diverses de gestion courante	1.37 €	10.00 €	0.00 €	0.00 €	10.00 €	2.11 €	-7.89 €	-78.9%
<b>CHARGES FINANCIERES</b>									
66	Charges financières	0.00 €	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 €	0.00 €	0.0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0.00 €	0.00 €	68.04 €	0.00 €	68.04 €	0.00 €	-68.04 €	-100.0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
678	Autres charges exceptionnelles	6 124.00 €	2 675.00 €	-1 879.96 €	0.00 €	795.04 €	203.06 €	-591.98 €	-74.5%
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	46 347.31 €	68 000.00 €	0.00 €	-24 116.00 €	43 884.00 €	43 882.24 €	-1.76 €	0.0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0.00 €	0.00 €	319.00 €	0.00 €	319.00 €	318.68 €	-0.32 €	-0.1%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>413 201.41 €</b>	<b>439 125.00 €</b>	<b>1 421.72 €</b>	<b>-28 513.00 €</b>	<b>412 033.72 €</b>	<b>406 841.35 €</b>	<b>-5 192.37 €</b>	<b>-1.3%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>3 374 789.03 €</b>	<b>3 687 930.00 €</b>	<b>-0.00 €</b>	<b>65 106.00 €</b>	<b>3 753 036.00 €</b>	<b>3 627 287.04 €</b>	<b>-125 748.96 €</b>	<b>-3.4%</b>
<b>EXCEDENT REALISE</b>		<b>15 242.94 €</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>	<b>0.0%</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>3 390 031.97 €</b>	<b>3 687 930.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>65 106.00 €</b>	<b>3 753 036.00 €</b>	<b>3 627 287.04 €</b>	<b>-125 748.96 €</b>	<b>-3.4%</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'utilisateur (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	1 281 305.37 €	1 225 315.00 €	0.00 €	46 659.00 €	1 271 974.00 €	63 475.33 €	5.0%	
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	447 811.56 €	391 950.00 €	0.00 €	50 203.87 €	442 153.87 €	-44 946.01 €	-10.2%	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur	1 575 896.02 €	1 649 040.00 €	0.00 €	-13 221.00 €	1 635 819.00 €	35 219.13 €	2.2%	
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>3 305 012.95 €</b>	<b>3 266 305.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>83 641.87 €</b>	<b>3 349 946.87 €</b>	<b>53 748.45 €</b>	<b>1.6%</b>	
<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)	3 542.21 €	3 700.00 €	0.00 €	-1 500.00 €	2 200.00 €	2 903.43 €	703.43 €	32.0%
70821	Forfaits journaliers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
71	Production stockée	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
72	Production immobilisée	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
74	Subventions d'exploitation et participations	2 657.00 €	0.00 €	0.00 €	200.00 €	285.00 €	85.00 €	42.5%	
75	Autres produits de gestion courante	1.66 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	1 495.24 €	1 495.24 €	0.0%	
603	Variation des stocks (en recettes)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	41 377.08 €	67 000.00 €	0.00 €	-18 000.00 €	49 000.00 €	675.84 €	1.4%	
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	19 648.06 €	20 890.00 €	0.00 €	-4 015.00 €	16 875.00 €	-931.12 €	-5.5%	
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>67 226.01 €</b>	<b>91 590.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>-23 315.00 €</b>	<b>68 275.00 €</b>	<b>2 028.39 €</b>	<b>3.0%</b>	

**GRUPE 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 €	0.0%	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.01 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	1 474.17 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	1 939.59 €	1 939.59 €	0.0%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	15 898.83 €	16 000.00 €	0.00 €	-101.00 €	15 898.83 €	-0.17 €	0.0%	
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	216.54 €	216.54 €	0.0%	
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
<b>AUTRES PRODUITS</b>									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	420.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
79	Transferts de charges	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>17 793.01 €</b>	<b>16 000.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>-101.00 €</b>	<b>15 899.00 €</b>	<b>18 054.96 €</b>	<b>2 155.96 €</b>	<b>13.6%</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>3 390 031.97 €</b>	<b>3 373 895.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>60 225.87 €</b>	<b>3 434 120.87 €</b>	<b>3 492 053.67 €</b>	<b>57 932.80 €</b>	<b>1.7%</b>
<b>DEFICIT REALISE</b>		<b>0.00 €</b>	<b>314 035.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>4 880.13 €</b>	<b>318 915.13 €</b>	<b>135 233.37 €</b>	<b>-183 681.76 €</b>	<b>-57.6%</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>3 390 031.97 €</b>	<b>3 687 930.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>65 106.00 €</b>	<b>3 753 036.00 €</b>	<b>3 627 287.04 €</b>	<b>-125 748.96 €</b>	<b>-3.4%</b>
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)						0.00 €	0.00 €	0.0%	

Ratios	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023			Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations / réalisations /
Marge brute d'exploitation	49 921.24 €				-289 748.05 €	-108 884.35 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 311 213.82 €				3 352 346.87 €	3 408 378.99 €	
<b>Taux de marge brute</b>	<b>1.51%</b>				<b>-8.64%</b>	<b>-3.19%</b>	
Résultat net	15 242.94 €				-318 915.13 €	-135 233.37 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	3 329 006.83 €				3 368 245.87 €	3 426 433.95 €	
<b>Taux de résultat</b>	<b>0.46%</b>				<b>-9.47%</b>	<b>-3.95%</b>	

Raison sociale :	CIAS LES MAGNOLIAS
FINESS ET :	490016565

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

Présentation des charges :

	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 : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</b>								
<b>ACHATS</b>								
601/602	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
606	Achats non stockés de matières et fournitures	11 897,27 €	15 100,00 €	1 025,00 €	3 500,00 €	16 099,35 €	-3 525,65 €	-18,0%
607	Achats de marchandises	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 €	0,0%
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>								
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	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 €	0,0%
6242	Transports d'usagers	22 357,68 €	57 000,00 €	-738,00 €	-17 000,00 €	39 262,00 €	-6 178,85 €	-15,7%
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	500,00 €	-117,00 €	0,00 €	383,59 €	-199,41 €	-52,1%
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	342,00 €	342,00 €	-342,00 €	-100,0%
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	78,52 €	200,00 €	3 490,00 €	0,00 €	3 690,00 €	-965,56 €	-26,2%
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>34 333,47 €</b>	<b>72 800,00 €</b>	<b>3 660,00 €</b>	<b>-13 158,00 €</b>	<b>63 302,00 €</b>	<b>-11 211,47 €</b>	<b>-17,7%</b>
<b>GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>								
<b>Budget Exercice 2023</b>								
<b>Réalisé Exercice 2023</b>								
<b>ACHATS</b>								
621	Personnel extérieur à l'établissement	22 911,93 €	43 000,00 €	-2 230,00 €	0,00 €	40 770,00 €	-2 098,65 €	-5,1%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 628,00 €	4 000,00 €	-3 780,00 €	0,00 €	220,00 €	-150,00 €	-31,8%
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	1 425,02 €	1 430,00 €	650,00 €	0,00 €	2 080,00 €	-220,97 €	-10,6%
641	Rémunérations du personnel non médical	73 736,22 €	76 600,00 €	-10 130,00 €	25 000,00 €	91 470,00 €	-1 543,61 €	-1,7%
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	28 299,95 €	30 170,00 €	5 980,00 €	0,00 €	36 150,00 €	-94,44 €	-0,3%
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales	660,00 €	800,00 €	0,00 €	0,00 €	800,00 €	-137,00 €	-17,1%
648	Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>129 661,12 €</b>	<b>156 000,00 €</b>	<b>-9 510,00 €</b>	<b>25 000,00 €</b>	<b>171 490,00 €</b>	<b>-4 164,67 €</b>	<b>-2,4%</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 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	1 473.39 €	1 700.00 €	119.00 €	0.00 €	1 819.00 €	1 488.13 €	-330.87 €	-18.2%
614	Charges locatives et de copropriété	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
615	Entretien et réparations	1 200.98 €	2 750.00 €	0.00 €	0.00 €	2 750.00 €	1 256.35 €	-1 493.65 €	-54.3%
616	Primes d'assurances	2 535.13 €	2 865.00 €	0.00 €	0.00 €	2 865.00 €	2 754.92 €	-110.08 €	-3.8%
617	Etudes et recherches	0.00 €	0.00 €	5 730.00 €	0.00 €	5 730.00 €	5 730.00 €	0.00 €	0.0%
618	Divers	398.20 €	425.00 €	0.00 €	0.00 €	425.00 €	303.76 €	-121.24 €	-28.5%
623	Information, publications, relations publiques	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
627	Services bancaires et assimilés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<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 €	0.00 €	0.0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	818.92 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
657	Subventions	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
658	Charges diverses de gestion courante	0.19 €	10.00 €	0.00 €	0.00 €	10.00 €	0.64 €	-9.36 €	-93.6%
<b>CHARGES FINANCIERES</b>									
66	Charges financières	0.00 €	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 €	0.00 €	0.0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0.00 €	600.00 €	-79.00 €	0.00 €	521.00 €	0.00 €	-521.00 €	-100.0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
678	Autres charges exceptionnelles	1 072.01 €	300.00 €	79.00 €	0.00 €	379.00 €	378.81 €	-0.19 €	-0.1%
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	1 544.88 €	2 400.00 €	0.00 €	-1 120.00 €	1 280.00 €	1 279.90 €	-0.10 €	0.0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	42.00 €	0.00 €	1.00 €	0.00 €	1.00 €	0.18 €	-0.82 €	-82.0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>9 085.70 €</b>	<b>11 050.00 €</b>	<b>5 850.00 €</b>	<b>-1 120.00 €</b>	<b>15 780.00 €</b>	<b>13 192.69 €</b>	<b>-2 587.31 €</b>	<b>-16.4%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>173 080.29 €</b>	<b>239 850.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>10 722.00 €</b>	<b>250 572.00 €</b>	<b>232 608.55 €</b>	<b>-17 963.45 €</b>	<b>-7.2%</b>
<b>EXCEDENT REALISE</b>		<b>78 356.66 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>19 646.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>20 330.66 €</b>	<b>20 330.66 €</b>	<b>0.0%</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>251 436.95 €</b>	<b>239 850.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>30 368.00 €</b>	<b>250 572.00 €</b>	<b>252 939.21 €</b>	<b>2 367.21 €</b>	<b>0.9%</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/	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%
7312132	Produits à la charge de l'Etat	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
732	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%
733	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%
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7351	Produits des EHPAD à la charge du département	156 527.78 €	117 165.00 €	0.00 €	22 545.00 €	139 710.00 €	19 703.69 €	14.1%
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	26 502.00 €	22 000.00 €	0.00 €	5 000.00 €	27 000.00 €	-2 046.25 €	-7.6%
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	62 369.79 €	66 500.00 €	0.00 €	1 900.00 €	68 400.00 €	-2 703.20 €	-4.0%
7358	Produits à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>245 399.57 €</b>	<b>205 665.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>29 445.00 €</b>	<b>235 110.00 €</b>	<b>14 954.24 €</b>	<b>6.4%</b>
<b>GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>								
	Réalizations Exercice 2022	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)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	236.80 €	180.00 €	0.00 €	120.00 €	300.00 €	4.69 €	1.6%
70821	Forfaits journaliers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4 <sup>e</sup> alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
71	Production stockée	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
72	Production immobilisée	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
74	Subventions d'exploitation et participations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
75	Autres produits de gestion courante	2.51 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	1 536.00 €	1 536.00 €	0.0%
603	Variation des stocks (en recettes)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	1.28 €	1.28 €	0.0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0.00 €	0.00 €	0.00 €	803.00 €	991.00 €	188.00 €	23.4%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6459/	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	300.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
69/79	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6489	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>539.31 €</b>	<b>180.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>923.00 €</b>	<b>2 832.97 €</b>	<b>1 729.97 €</b>	<b>156.8%</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 €	0.0%
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 207.16 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	290.91 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<b>AUTRES PRODUITS</b>								
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	42.00 €	42.00 €	0.0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
79	Transferts de charges	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>5 498.07 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>42.00 €</b>	<b>42.00 €</b>	<b>0.0%</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>251 436.95 €</b>	<b>205 845.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>30 368.00 €</b>	<b>252 939.21 €</b>	<b>16 726.21 €</b>	<b>7.1%</b>
<b>DEFICIT REALISE</b>		<b>0.00 €</b>	<b>34 005.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>14 359.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>-100.0%</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>251 436.95 €</b>	<b>239 850.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>30 368.00 €</b>	<b>252 939.21 €</b>	<b>2 367.21 €</b>	<b>0.9%</b>
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)						0.00 €	0.00 €	0.0%

Ratios	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023	
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations / réalisations /
Marge brute d'exploitation	75 517.48 €				-12 178.00 €	21 947.55 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	245 638.88 €				235 410.00 €	251 906.21 €	
<b>Taux de marge brute</b>	<b>30.74%</b>				<b>-5.17%</b>	<b>8.71%</b>	
Résultat net	78 356.66 €				-14 359.00 €	20 330.66 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	251 136.95 €				235 410.00 €	251 948.21 €	
<b>Taux de résultat</b>	<b>31.20%</b>				<b>-6.10%</b>	<b>8.07%</b>	

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 :

	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>ACHATS</b>								
<b>ACHATS</b>								
601/602								
/603								
606	Achats stockés et variation des stocks	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
607	Achats non stockés de matières et fournitures	274 490.06 €	340 765.00 €	-9 327.78 €	46 000.00 €	377 437.22 €	-14 604.60 €	-3.9%
709	Achats de marchandises	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
713	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	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 €	-22.4%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	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 €	0.0%
<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 €	0.0%
6242	Transports d'usagers	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 €	-80.00 €	-75.3%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	5 006.18 €	5 655.00 €	-203.76 €	0.00 €	5 451.24 €	-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 €	-10.6%
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	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 €	-57.9%
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6287/	Divers - Remboursements de frais et autres	17 072.21 €	20 500.00 €	957.38 €	1 000.00 €	22 457.38 €	-2 164.16 €	-9.6%
6288								
<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>-20 201.16 €</b>	<b>-4.9%</b>
<b>GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>								
<b>PERSONNEL</b>								
621	Personnel extérieur à l'établissement	837 197.97 €	790 490.00 €	122 306.96 €	0.00 €	912 796.96 €	-88 272.38 €	-1.6%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	3 128.38 €	200.00 €	1 800.00 €	0.00 €	2 000.00 €	-1 919.21 €	-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 €	0.0%
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 €	-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 €	-1.4%
642	Rémunérations du personnel médical	0.00 €	14 500.00 €	-6 990.00 €	0.00 €	7 510.00 €	-7 504.19 €	-0.1%
643	Rémunération du personnel handicapé	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 €	-6.6%
646	Personnes handicapées	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 €	-826.50 €	-3.0%
648	Autres charges de personnel	240.00 €	2 500.00 €	715.00 €	0.00 €	3 215.00 €	-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>-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>GRUPE 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 €	-171.54 €	-11.4%
<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 €	-47.53 €	-95.1%
<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 €	-737.93 €	-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 €	-11.11 €	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'utilisateur (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'utilisateur	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>
<b>GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>									
	Réalizations Exercice 2022	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)	
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>

**GRUPE 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 €	0.0%

**PRODUITS EXCEPTIONNELS**

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	222.96 €	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 €	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 €	0.0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	4 740.00 €	5 000.00 €	0.00 €	-447.00 €	4 552.84 €	-0.16 €	0.0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	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 €	0.0%

**AUTRES PRODUITS**

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	521.00 €	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 €	0.0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
79	Transferts de charges	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%

<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 /	Ecart réalisations /
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%				-6.38%	-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%		

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

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

Présentation des charges :

	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>ACHATS</b>								
<b>ACHATS</b>								
601/602 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	365 079.51 €	468 884.00 €	4 160.72 €	55 380.00 €	528 424.72 €	487 329.44 €	-41 095.28 €	-7.8%
607 Achats de marchandises	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	4 355.49 €	5 000.00 €	0.00 €	300.00 €	5 300.00 €	360.00 €	-4 940.00 €	-93.2%
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	5 974.00 €	7 000.00 €	80.00 €	0.00 €	7 080.00 €	6 022.00 €	-1 058.00 €	-14.9%
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 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	2 172.66 €	2 756.00 €	0.00 €	0.00 €	2 756.00 €	1 965.77 €	-790.23 €	-28.7%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	23 948.12 €	28 302.00 €	-721.72 €	-1 162.00 €	26 418.28 €	14 593.40 €	-11 824.88 €	-44.8%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	922.87 €	636.00 €	50.47 €	364.00 €	1 050.47 €	704.32 €	-346.15 €	-33.0%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	17 939.47 €	23 378.00 €	-4 549.47 €	2 312.00 €	21 140.53 €	19 911.75 €	-1 228.78 €	-5.8%
6288								
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>420 392.12 €</b>	<b>535 956.00 €</b>	<b>-980.00 €</b>	<b>57 194.00 €</b>	<b>592 170.00 €</b>	<b>530 886.68 €</b>	<b>-61 283.32 €</b>	<b>-10.3%</b>
<b>GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>								
<b>GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>								
621 Personnel extérieur à l'établissement	222 873.27 €	173 500.00 €	-7 619.73 €	145 563.13 €	311 443.40 €	311 397.68 €	-45.72 €	0.0%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	216.71 €	300.00 €	2 020.00 €	-300.00 €	2 020.00 €	2 016.71 €	-3.29 €	-0.2%
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)	35 758.02 €	49 470.00 €	-6 630.24 €	-2 435.00 €	40 404.76 €	39 203.83 €	-1 200.93 €	-3.0%
641 Rémunérations du personnel non médical	1 741 975.36 €	1 788 950.00 €	168.55 €	84 135.26 €	1 873 253.81 €	1 872 037.33 €	-1 216.48 €	-0.1%
642 Rémunérations du personnel médical	1 800.00 €	16 810.00 €	-16 810.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
643 Rémunération du personnel handicapé	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	651 455.21 €	714 000.00 €	4 113.54 €	-15 363.64 €	702 749.90 €	701 385.87 €	-1 364.03 €	-0.2%
646 Personnes handicapées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
647 Autres charges sociales	40 644.00 €	50 470.00 €	6 175.00 €	0.00 €	56 645.00 €	55 742.00 €	-903.00 €	-1.6%
648 Autres charges de personnel	1 811.16 €	4 900.00 €	18 582.88 €	0.25 €	23 483.13 €	23 452.70 €	-30.43 €	-0.1%
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>2 696 533.73 €</b>	<b>2 798 400.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>211 600.00 €</b>	<b>3 010 000.00 €</b>	<b>3 005 236.12 €</b>	<b>-4 763.88 €</b>	<b>-0.2%</b>

Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalise Exercice 2023		
	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)

**GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE**

	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
612 Redevances de crédit-bail	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
613 Locations	256 734.20 €	265 971.00 €	-6 285.96 €	1 250.00 €	260 935.04 €	-1 586.40 €	-0.6%	
614 Charges locatives et de copropriété	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
615 Entretien et réparations	51 854.65 €	62 519.00 €	2 108.94 €	11 221.00 €	75 848.94 €	-10 987.38 €	-14.5%	
616 Primes d'assurances	36 584.43 €	38 778.00 €	2 231.66 €	0.00 €	41 009.66 €	39 353.68 €	-4.0%	
617 Etudes et recherches	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
618 Divers	2 484.00 €	2 082.00 €	414.00 €	0.00 €	2 496.00 €	2 458.59 €	-1.5%	
623 Information, publications, relations publiques	0.00 €	0.00 €	2 020.75 €	0.00 €	2 020.75 €	2 020.75 €	0.0%	
627 Services bancaires et assimilés	87.59 €	91.00 €	25.00 €	0.00 €	116.00 €	52.02 €	-63.98 €	-55.2%
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	

**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**

651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0.00 €	5 300.00 €	-5 088.58 €	0.00 €	211.42 €	0.00 €	-211.42 €	-100.0%
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
657 Subventions	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
658 Charges diverses de gestion courante	2.25 €	22.00 €	0.00 €	5.00 €	27.00 €	0.97 €	-26.03 €	-96.4%

**CHARGES FINANCIERES**

66 Charges financières	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------

**CHARGES EXCEPTIONNELLES**

671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%	
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0.00 €	0.00 €	4 113.80 €	0.00 €	4 113.80 €	1 577.97 €	-2 535.83 €	-61.6%
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	633.24 €	530.00 €	1 252.39 €	0.00 €	1 782.39 €	1 252.39 €	-530.00 €	-29.7%

**DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS**

6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	66 858.13 €	73 578.00 €	0.00 €	-6 425.00 €	67 153.00 €	67 151.19 €	-1.81 €	0.0%
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6815 Dotations aux provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0.00 €	0.00 €	188.00 €	0.00 €	188.00 €	187.86 €	-0.14 €	-0.1%
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68746 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68748 Autres dotations aux provisions réglementées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6876 Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
689 Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68921 Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
68922 Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6895 Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%

<b>TOTAL GRUPE III</b>	<b>415 238.49 €</b>	<b>448 871.00 €</b>	<b>980.00 €</b>	<b>6 051.00 €</b>	<b>455 902.00 €</b>	<b>438 265.62 €</b>	<b>-17 636.38 €</b>	<b>-3.9%</b>
------------------------	---------------------	---------------------	-----------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	--------------

<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 532 164.34 €</b>	<b>3 783 227.00 €</b>	<b>-0.00 €</b>	<b>274 845.00 €</b>	<b>4 058 072.00 €</b>	<b>3 974 388.42 €</b>	<b>-83 683.58 €</b>	<b>-2.1%</b>
--------------------------	-----------------------	-----------------------	----------------	---------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	--------------

<b>EXCEDENT REALISE</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>	<b>0.00 €</b>	<b>0.0%</b>
-------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	-------------

<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>	<b>3 532 164.34 €</b>	<b>3 783 227.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>274 845.00 €</b>	<b>4 058 072.00 €</b>	<b>3 974 388.42 €</b>	<b>-83 683.58 €</b>	<b>-2.1%</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	1 252 434.79 €	1 154 510.00 €	0.00 €	24 745.00 €	1 179 255.00 €	86 488.60 €	7.3%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	752 687.85 €	746 490.00 €	0.00 €	38 238.00 €	784 728.00 €	11 400.79 €	1.5%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 228 483.44 €	1 266 868.00 €	0.00 €	77 421.00 €	1 344 289.00 €	1 914.17 €	0.1%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>3 233 606.08 €</b>	<b>3 167 868.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>140 404.00 €</b>	<b>3 308 272.00 €</b>	<b>99 803.56 €</b>	<b>3.0%</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)	2 511.18 €	4 258.00 €	0.00 €	1 181.00 €	5 439.00 €	-260.65 €	-4.8%
70821	Forfaits journaliers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
71	Production stockée	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
72	Production immobilisée	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
74	Subventions d'exploitation et participations	2 254.00 €	0.00 €	0.00 €	360.00 €	2 544.00 €	2 184.00 €	606.7%
75	Autres produits de gestion courante	51 965.84 €	31 811.00 €	0.00 €	-24 811.00 €	7 000.00 €	-4 935.43 €	-70.5%
603	Variation des stocks (en recettes)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	21 981.93 €	113 027.00 €	0.00 €	-54 947.00 €	58 080.00 €	21 466.25 €	37.0%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	19 983.40 €	14 994.00 €	0.00 €	11 221.00 €	26 215.00 €	-5 572.95 €	-21.3%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>98 696.35 €</b>	<b>164 090.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>-66 996.00 €</b>	<b>109 975.22 €</b>	<b>12 881.22 €</b>	<b>13.3%</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 €	0.0%
----	---------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------

**PRODUITS EXCEPTIONNELS**

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 032.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	831.14 €	831.14 €	0.0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	53 397.77 €	54 465.00 €	0.00 €	-1 187.00 €	53 278.00 €	-88.77 €	0.0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%

**AUTRES PRODUITS**

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	666.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
79	Transferts de charges	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%

<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>62 095.77 €</b>	<b>54 465.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>-1 187.00 €</b>	<b>53 278.00 €</b>	<b>54 108.26 €</b>	<b>830.26 €</b>	<b>1.6%</b>
-------------------------	--------------------	--------------------	---------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------	-------------

<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 394 398.20 €</b>	<b>3 386 423.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>72 221.00 €</b>	<b>3 458 644.00 €</b>	<b>3 572 159.04 €</b>	<b>113 515.04 €</b>	<b>3.3%</b>
---------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------	--------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-------------

<b>DEFICIT REALISE</b>	<b>137 766.14 €</b>	<b>396 804.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>202 624.00 €</b>	<b>599 428.00 €</b>	<b>402 229.38 €</b>	<b>-197 198.62 €</b>	<b>-32.9%</b>
------------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------	---------------

<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>	<b>3 532 164.34 €</b>	<b>3 783 227.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>274 845.00 €</b>	<b>4 058 072.00 €</b>	<b>3 974 388.42 €</b>	<b>-83 683.58 €</b>	<b>-2.1%</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	-132 370.54 €				-579 468.81 €	-386 168.23 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 290 337.10 €				3 321 071.00 €	3 417 862.48 €		
<b>Taux de marge brute</b>	<b>-4.02%</b>				<b>-17.45%</b>	<b>-11.30%</b>		
Résultat net	-137 766.14 €				-599 428.00 €	-402 229.38 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	3 352 432.87 €				3 374 349.00 €	3 471 970.74 €		
<b>Taux de résultat</b>	<b>-4.11%</b>				<b>-17.76%</b>	<b>-11.59%</b>		

**Synthèse des comptes de résultat**

FINESS ET	490536547
Raison sociale	CIAS EHPAD LA CORMETIERE

**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	530 454.28 €	511 419.33 €	3 349 946.87 €	3 403 695.32 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 810 548.00 €	2 709 026.36 €	68 275.00 €	70 303.39 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	412 033.72 €	406 841.35 €	15 899.00 €	18 054.96 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 753 036.00 €</b>	<b>3 627 287.04 €</b>	<b>3 434 120.87 €</b>	<b>3 492 053.67 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>318 915.13 €</b>	<b>135 233.37 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>3 753 036.00 €</b>	<b>3 627 287.04 €</b>	<b>3 753 036.00 €</b>	<b>3 627 287.04 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>

FINESS ET	490016565
Raison sociale	CIAS LES MAGNOLIAS

**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	63 302.00 €	52 090.53 €	235 110.00 €	250 064.24 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	171 490.00 €	167 325.33 €	1 103.00 €	2 832.97 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	15 780.00 €	13 192.69 €	0.00 €	42.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>250 572.00 €</b>	<b>232 608.55 €</b>	<b>236 213.00 €</b>	<b>252 939.21 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>20 330.66 €</b>	<b>14 359.00 €</b>	<b>- €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>250 572.00 €</b>	<b>252 939.21 €</b>	<b>250 572.00 €</b>	<b>252 939.21 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>

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

**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	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>

FINESS ET	490017480
Raison sociale	CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE

**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	592 170.00 €	530 886.68 €	3 308 272.00 €	3 408 075.56 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 010 000.00 €	3 005 236.12 €	97 094.00 €	109 975.22 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	455 902.00 €	438 265.62 €	53 278.00 €	54 108.26 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>4 058 072.00 €</b>	<b>3 974 388.42 €</b>	<b>3 458 644.00 €</b>	<b>3 572 159.04 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>599 428.00 €</b>	<b>402 229.38 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>4 058 072.00 €</b>	<b>3 974 388.42 €</b>	<b>4 058 072.00 €</b>	<b>3 974 388.42 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>

FINESS ET	
Raison sociale	

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

CHARGES	PRODUITS
---------	----------

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	1 601 890.29 €	1 490 159.39 €	9 577 333.07 €	9 802 413.18 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	8 334 434.99 €	8 163 932.46 €	305 172.00 €	285 595.17 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	1 164 621.72 €	1 127 832.28 €	73 730.00 €	82 552.57 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>11 100 947.00 €</b>	<b>10 781 924.13 €</b>	<b>9 956 235.07 €</b>	<b>10 170 560.92 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1 144 711.93 €</b>	<b>611 363.21 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT</b>	<b>11 100 947.00 €</b>	<b>10 781 924.13 €</b>	<b>11 100 947.00 €</b>	<b>10 781 924.13 €</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>1 144 711.93 €</b>	<b>611 363.21 €</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	143 908.00 €	143 901.94 €	73 730.00 €	73 728.79 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	4 586.01 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
				- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
<b>SOUS-TOTAL 1</b>	<b>143 908.00 €</b>	<b>143 901.94 €</b>	<b>1 218 441.93 €</b>	<b>689 658.01 €</b>	<b>SOUS-TOTAL 2</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&gt;0)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1 074 533.93 €</b>	<b>545 756.07 €</b>	<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&lt;0)</b>
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>	<i>10.79%</i>	<i>5.37%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>1 074 533.93 €</b>	<b>545 756.07 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>
Remboursement des dettes financières	100 500.00 €	73 973.70 €	100 500.00 €	109 051.20 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	323 259.00 €	120 298.36 €	- €	14 273.41 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	436.00 €	435.75 €	- €	800.00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>1 498 728.93 €</b>	<b>740 463.88 €</b>	<b>100 500.00 €</b>	<b>124 124.61 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1 398 228.93 €</b>	<b>616 339.27 €</b>	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>1 498 728.93 €</b>	<b>740 463.88 €</b>	<b>1 498 728.93 €</b>	<b>740 463.88 €</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>3 245 764.37 €</b>	<b>3 245 764.37 €</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	- 1 398 228.93 €	- 616 339.27 €
<b>FRNG au 31 décembre 2023</b>	<b>1 847 535.44 €</b>	<b>2 629 425.10 €</b>

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
<b>BFR au 1er janvier 2023</b>	<b>3 240 932.11 €</b>	<b>3 240 932.11 €</b>
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0.00 €	0.00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0.00 €	612 145.52 €
<b>BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2023</b>	<b>3 240 932.11 €</b>	<b>2 628 786.59 €</b>

TRESORERIE - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
<b>Trésorerie au 1er janvier 2023</b>	<b>4 832.26 €</b>	<b>4 832.26 €</b>
Variation de trésorerie de la période	- 1 398 228.93 €	- 4 193.75 €
<b>Trésorerie au 31 décembre 2023</b>	<b>- 1 393 396.67 €</b>	<b>638.51 €</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 €	508,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<b>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</b>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	11 017,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13 101,41 €	13 101,41 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 172,00 €	1 172,00 €	0,00%
	<b>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</b>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 <sup>(1)</sup> )	81 705,30 €	100 500,00 €	0,00 €	0,00 €	100 500,00 €	109 051,20 €	8 551,20 €	8,51%
165	Dépôts et cautionnements reçus <sup>(1)</sup>					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%
	<b>Titre 3 : Autres ressources :</b>								
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 €	800,00 €	800,00 €	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>92 722,64 €</b>	<b>100 500,00 €</b>	<b>508,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>100 500,00 €</b>	<b>124 124,61 €</b>	<b>23 624,61 €</b>	<b>23,51%</b>
	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>126 221,62 €</b>	<b>1 585 653,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 398 228,93 €</b>	<b>616 339,27 €</b>	<b>-781 889,66 €</b>	<b>-55,92%</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>218 944,26 €</b>	<b>1 686 153,00 €</b>	<b>508,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 498 728,93 €</b>	<b>740 463,88 €</b>	<b>-758 265,05 €</b>	<b>-50,59%</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	54 640,12 €	896 553,00 €	0,00 €	178 488,93 €	1 074 533,93 €	545 756,07 €	-528 777,86 €	-49,21%
	<b>Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) <sup>(1)</sup></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>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>
	<b>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</b>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 <sup>(1)</sup> )	90 162,00 €	100 500,00 €	0,00 €	0,00 €	100 500,00 €	73 973,70 €	-26 526,30 €	-26,39%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) <sup>(1)</sup>					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%
	<b>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</b>								
20	Immobilisations incorporelles	3 310,99 €	0,00 €	1 740,00 €	0,00 €	1 740,00 €	1 740,00 €	0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	70 831,15 €	689 100,00 €	-2 540,00 €	-365 841,00 €	320 719,00 €	117 758,36 €	-202 960,64 €	-63,28%
	- 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	16 962,89 €	10 000,00 €	13 266,20 €	50 952,00 €	74 218,20 €	21 045,79 €	-53 172,41 €	-71,64%
	- dont autres immobilisations corporelles	53 868,26 €	679 100,00 €	-15 806,20 €	-416 793,00 €	246 500,80 €	96 712,57 €	-149 788,23 €	-60,77%
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 €	800,00 €	0,00 €	800,00 €	800,00 €	0,00 €	0,00%
	<b>Titres 3 : Autres emplois :</b>								
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>218 944,26 €</b>	<b>1 686 153,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-186 916,07 €</b>	<b>1 498 728,93 €</b>	<b>740 463,88 €</b>	<b>-758 265,05 €</b>	<b>-50,59%</b>
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>508,00 €</b>	<b>186 916,07 €</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>218 944,26 €</b>	<b>1 686 153,00 €</b>	<b>508,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 498 728,93 €</b>	<b>740 463,88 €</b>	<b>-758 265,05 €</b>	<b>-50,59%</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>		- 1 144 711.93 €	- 611 363.21 €	533 348.72 €	-46.59%
<b>+ Flux internes (charges)</b>		143 908.00 €	143 901.94 €	6.06 €	0.00%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0.00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	143 400.00 €	143 395.22 €	4.78 €	0.00%
F + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0.00%
I + 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%
+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0.00%
F + Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0.00%
R + Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	508.00 €	506.72 €	1.28 €	-0.25%
E + 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>		73 730.00 €	78 294.80 €	4 564.80 €	6.19%
- 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	73 730.00 €	73 728.79 €	1.21 €	0.00%
F - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0.00%
I - Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0.00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0.00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	- €	- €	- €	0.00%
- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0.00%
F - Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0.00%
R - Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	4 566.01 €	4 566.01 €	0.00%
E - 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>		- 1 074 533.93 €	- 545 756.07 €	528 777.86 €	-49.21%
<i>Dont montant affectant le FRI</i>		69 670.00 €	69 666.43 €	3.57 €	-0.01%
<i>Dont montant affectant le FRE</i>		- 1 144 203.93 €	- 615 422.50 €	528 781.43 €	-46.21%

(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	78 285,58 €	80 025,58 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	904 872,10 €	917 537,76 €
Immobilisations corporelles brutes	2 717 247,49 €	2 835 005,85 €	Excédents affectés à l'investissement	427 258,95 €	427 258,95 €
- Terrains	0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement	593 226,96 €	520 670,17 €
- 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	145 318,07 €	166 363,86 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)	0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles	2 571 929,42 €	2 668 641,99 €	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	259 245,70 €	294 323,20 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	1 643 022,92 €	1 783 170,14 €
			- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €
			- Constructions	0,00 €	0,00 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	65 952,68 €	79 159,20 €
			- Autres immobilisations corporelles	1 577 070,24 €	1 704 010,94 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles	65 409,19 €	68 657,19 €
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 €
<b>Total II</b>	<b>2 795 533,07 €</b>	<b>2 915 031,43 €</b>	<b>Total I</b>	<b>3 893 035,82 €</b>	<b>4 011 617,41 €</b>
<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>1 097 502,75 €</b>	<b>1 096 585,98 €</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	341 031,29 €	341 031,29 €
Résultat déficitaire (3)	218 283,22 €	631 693,87 €	Réserves de compensation des déficits	921 760,18 €	868 281,63 €
Créances glissantes	0,00 €	0,00 €	Résultat excédentaire (3)	93 599,60 €	20 330,66 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)	0,00 €	0,00 €	Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	1 004 181,77 €	932 976,70 €
			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	5 972,00 €	1 912,71 €
			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 €
<b>Total IV</b>	<b>218 283,22 €</b>	<b>631 693,87 €</b>	<b>Total III</b>	<b>2 366 544,84 €</b>	<b>2 164 532,99 €</b>
<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>2 148 261,62 €</b>	<b>1 532 839,12 €</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>3 245 764,37 €</b>	<b>2 629 425,10 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>			<b>Dettes d'exploitation</b>		
Stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €	Avances reçues	16 566,56 €	0,00 €
Avances et acomptes versés	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs	180 646,40 €	212 868,52 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	663 361,57 €	197 822,19 €	Dettes sociales et fiscales	13 196,69 €	17 782,00 €
Créances diverses d'exploitation	2 985 911,27 €	2 999 195,88 €	Dettes diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	0,00 €	0,00 €	Produits constatés d'avance	76 319,78 €	1 081,00 €
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	122 178,34 €	333 641,03 €
Compte de liaison d'exploitation (2)	7 236,51 €	550,00 €	Compte de liaison d'exploitation (2)	6 669,47 €	3 408,93 €
<b>Total VI</b>	<b>3 656 509,35 €</b>	<b>3 197 568,07 €</b>	<b>Total V</b>	<b>415 577,24 €</b>	<b>568 781,48 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>	<b>3 240 932,11 €</b>	<b>2 628 786,59 €</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	4 832,26 €	638,51 €	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 €
Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	0,00 €
<b>Total VIII</b>	<b>4 832,26 €</b>	<b>638,51 €</b>	Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>	<b>4 832,26 €</b>	<b>638,51 €</b>	<b>Total VII</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>6 675 157,90 €</b>	<b>6 744 931,88 €</b>	<b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
			<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	<b>6 675 157,90 €</b>	<b>6 744 931,88 €</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)			
		2 184 603.71 €	2 159 790.08 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)			
		-53 038.67 €	-537 358.13 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)			
		-54 640.12 €	-545 756.07 €
Total des charges			
		9 697 690.70 €	10 546 400.39 €
Dont achats stockés et variation des stocks			
		0.00 €	0.00 €
Dont charges des comptes 60 à 62			
		3 391 368.17 €	3 888 010.22 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647			
		1 801 281.47 €	1 947 028.75 €
Dont charges non décaissables (2)			
		145 687.10 €	154 003.39 €
Produits de la tarification			
		9 362 438.22 €	9 802 413.18 €
Produits du compte 70			
		56 504.97 €	42 143.83 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)			
		9 481 021.93 €	9 852 484.61 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)			
		9 482 628.93 €	9 857 050.62 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713			
		9 497 363.48 €	9 856 742.38 €
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 nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0.00	0.00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0.00	0.00
<b>2. Patrimoine Immobilier</b>			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)	Solde créditeur des comptes 28	0.00	0.00
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0.45	0.48
Autres immobilisations corporelles		0.61	0.64
<b>3. Equilibres du bilan</b>			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 L	41.94	38.51
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	82.09	53.84
Fonds de roulement net global (FRNG)		124.03	92.35
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	123.84	92.33
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0.18	0.02
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	13.03	11.98
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 L Total des consommations (comptes 601 à 603)	0.00	0.00
4.2. Créances (<30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 L Total des produits (comptes 70 et 73)	0.00	0.00
4.3. Dettes fournisseurs (<45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 L Total des charges (comptes 60 à 62) (2)	19.44	19.98
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 L Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	2.67	3.33
<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	-0.58%	-5.54%
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	9.72%	8.81%
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	-0.56%	-5.45%

(1) Hors comptes 23

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

## Tableau des provisions et des dépréciations

Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice	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			1 161 552.88 €	567 153.92 €	594 398.96 €	0.00 €	73 728.79 €	520 670.17 €
EHPAD VAL DE MOINE		1312	821 353.40 €	410 441.85 €	410 911.55 €		53 277.12 €	357 634.43 €
EHPAD VAL D'EVRE		1312	100 000.00 €	81 647.77 €	18 352.23 €		4 552.84 €	13 799.39 €
EHPAD LA CORMETIERE		1312	238 544.52 €	74 962.30 €	163 582.22 €		15 864.83 €	147 717.39 €
EHPAD LA CORMETIERE		13188	1 654.96 €	102.00 €	1 552.96 €		34.00 €	1 518.96 €
					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>
C/ 1641 Emprunts en euros	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<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>
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<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>
C/1681 Autres emprunts	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/1687 Autres dettes	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<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

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		
+ C/163 Emprunts obligataires	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
+ C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/ 1641 Emprunts en euros	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
+ C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
+ C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/1681 Autres emprunts	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/1687 Autres dettes	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
<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	
						1	
<b>C/519 crédit de trésorerie</b>			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €

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

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

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecart d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
	Montant en euros	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
	Montant en euros	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
	Montant en euros	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
	Montant en euros	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
	Montant en euros	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
(F) Autres types de structures	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0
	% de l'encours	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
	Montant en euros	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €

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

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

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2023	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					
<b>Taux fixe (total)</b>	0.00 €							0.00 €			
<b>Taux variable simple (total)</b>	0.00 €							0.00 €			
<b>Taux complexe (total)</b>	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				
<b>Taux fixe (total)</b>				0.00 €				0.00 €			
<b>Taux variable simple (total)</b>				0.00 €				0.00 €			
<b>Taux complexe (total)</b>				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 - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2023 - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (3)		Profil d'amortissement (8)		Pérennité de service payée			
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont subordonné	Dont explicité	
									Type de taux (5)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Classée")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Classée")								
														0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €		
<b>Total</b>														0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €		

1: Durée résiduelle au 31/12/23  
 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 tient pas seulement compte le simple addition d'un taux initial de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)  
 4: Indiquer la formule utilisée du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer le formule de la phase structure  
 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: Act: amortissement constant, P: progressif, D: dégressif, F: fixe, V: variable  
 7: La date de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 108 au 31/12/23 sur l'exercice (taux au 31/12). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de remboursement (refinancement ou renégociation)





**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 490536547	EHPAD 490016565	EHPAD 490004249	EHPAD 490017480	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent		20 330.66 €			20 330.66 €
		Déficit (sans signe "-")	135 233.37 €		94 231.12 €	402 229.38 €	631 693.87 €

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

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	422 134.11 €	99 283.59 €	411 559.00 €	0.00 €	932 976.70 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")				0.00 €	0.00 €

<b>A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)</b>		<b>(Résultat administratif)</b>	<b>286 900.74 €</b>	<b>119 614.25 €</b>	<b>317 327.88 €</b>	<b>-402 229.38 €</b>	<b>321 613.49 €</b>
--	--	---------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------	---------------------

**Affectation du résultat administratif**

Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)	286 900.74 €	119 614.25 €	317 327.88 €		723 842.87 €	
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")				402 229.38 €	402 229.38 €	
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>286 900.74 €</b>	<b>119 614.25 €</b>	<b>317 327.88 €</b>	<b>-402 229.38 €</b>	<b>321 613.49 €</b>	
		<b>Affectation complète (zone de contrôle)</b>	<b>Ok</b>	<b>Ok</b>	<b>Ok</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)
10682	Réserves affectées à l'investissement	427 258.95 €	0.00 €	427 258.95 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	341 031.29 €	0.00 €	341 031.29 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	868 281.63 €	0.00 €	868 281.63 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	932 976.70 €	20 330.66 €	953 307.36 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	0.00 €	-631 693.87 €	-631 693.87 €

**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) :

490018488

Organisme gestionnaire :

CIAS DU CHOLETAIS

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

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
CIAS EHPAD LA CORMETIERE	3 rue Jules Ladoumègue 49300 CHOLET	490536547	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré
CIAS LES MAGNOLIAS	7 rue Toumerit 49300 CHOLET	490016565	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré
CIAS EHPAD LE VAL D'EVRE	9 rue de la Quintaine 49340 TREMENTINES	490004249	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré
CIAS EHPAD LE VAL DE MOINE	80 rue du Parc 49300 CHOLET	490017480	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré



Raison sociale :	CIAS EHPAD LA CORMETIERE
FINESSE ET :	490536547

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
82				

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

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
M22	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
602	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6021								0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	410 551,95 €	397 334,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	410 551,95 €	397 334,27 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
		69,75%	69,71%	30,25%	30,29%				
		13 211,52 €	13 103,90 €	5 730,56 €	5 683,30 €			18 942,08 €	18 797,20 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		70,36%	69,56%	29,64%	30,44%				
		5 416,54 €	4 868,70 €	2 282,00 €	2 130,82 €			7 698,54 €	6 999,52 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			17 000,00 €	16 484,36 €			17 000,00 €	16 484,36 €
6068	Fournitures médicales					28 932,05 €	27 908,04 €	28 932,05 €	27 908,04 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>Intitulé</b>	<b>Prévu 2023</b>	<b>Réel 2023</b>	<b>Prévu 2023</b>	<b>Réel 2023</b>	<b>Prévu 2023</b>	<b>Réel 2023</b>	<b>Prévu 2023</b>	<b>Réel 2023</b>
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	314 736,59 €	310 628,93 €	55,00 €	55,00 €	105,88 €	92,42 €	314 897,47 €	310 876,35 €
6111	Prestations à caractère médical					10 018,90 €	9 341,42 €	10 018,90 €	9 341,42 €
61121	Ergothérapie					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical					4 363,00 €	3 847,48 €	4 363,00 €	3 847,48 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					36,00 €	0,00 €	36,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical					8 393,87 €	8 393,87 €	8 393,87 €	8 393,87 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	16 000,00 €	16 000,00 €	8 500,00 €	8 500,00 €	13 218,30 €	13 218,30 €	37 718,30 €	37 718,30 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	3 013,12 €	2 531,45 €	0,00 €	0,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €	4 813,12 €	4 331,45 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	46 775,44 €	46 775,43 €	15 756,62 €	15 681,64 €	15 303,40 €	15 303,35 €	77 835,46 €	77 760,42 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical					133 400,00 €	97 463,14 €	133 400,00 €	97 463,14 €
6223	Intervenants médicaux					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
		69,83%	69,53%	30,07%	30,47%				
		10 285,00 €	9 847,49 €	4 422,44 €	4 315,65 €			14 707,44 €	14 163,14 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
		73,04%	90,09%	26,96%	9,91%				
		718,00 €	717,34 €	265,00 €	78,95 €			983,00 €	796,29 €
6288	Autres	18 804,20 €	17 214,05 €	0,00 €	0,00 €	4,00 €	0,00 €	18 808,20 €	17 214,05 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 €	0,00 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	17 912,71 €	16 615,82 €	7 320,00 €	5 965,73 €	17 738,32 €	13 859,80 €	42 971,03 €	36 441,35 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 €	0,00 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	1 459,00 €	1 458,89 €					1 459,00 €	1 458,89 €

64  
65  
66  
6611  
67  
6811  
6812  
6815  
6816  
6817  
686  
687  
68741  
68742  
689  
N° de compte  
M22  
732  
735  
7351  
7351125  
7352  
7352121  
7352122  
7352282  
7353  
73532  
7358  
738  
70  
71  
72  
74  
75  
603  
609/19/29  
6419/29/39  
6459/ 69/79  
6611  
76  
771  
773  
775  
777  
778  
7811  
7815  
7816  
7817  
786  
787  
78741  
78742  
789  
79

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>	1 119 148,85 €	1 108 341,74 €	429 908,73 €	406 724,75 €	1 005 372,93 €	980 384,92 €	2 554 430,51 €	2 495 451,41 €
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%	0,00%	0,00%		
	69,73%	70,00%	30,27%	30,00%	0,00%	0,00%		
Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	484 084,86 €	483 266,06 €	210 139,35 €	207 112,94 €			694 224,21 €	690 379,00 €
			30%	30%	70%	70%		
			17,82%	17,05%	82,18%	82,95%		
			141 809,00 €	124 940,25 €	853 814,97 €	807 745,48 €	795 623,97 €	732 685,73 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00 €	2 11 €					10,00 €	2 11 €
CHARGES FINANCIERES 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 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	188,08 €	131,90 €	675,00 €	71,16 €	0,00 €	0,00 €	863,06 €	203,06 €
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	34 172,00 €	34 171,19 €	2 662,00 €	2 661,38 €	7 050,00 €	7 049,57 €	43 884,00 €	43 882,24 €
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	319,00 €	318,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	319,00 €	318,58 €
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 €
Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports 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>2 012 722,00 €</b>	<b>1 980 261,89 €</b>	<b>494 577,35 €</b>	<b>468 362,74 €</b>	<b>1 245 736,65 €</b>	<b>1 178 662,41 €</b>	<b>3 753 036,00 €</b>	<b>3 627 287,04 €</b>
EXCEDENT REALISE	0,00 €	0,00 €	71 038,02 €	117 502,69 €	0,00 €	185 224,54 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2 012 722,00 €</b>	<b>1 980 261,89 €</b>	<b>565 615,37 €</b>	<b>585 865,43 €</b>	<b>1 245 736,65 €</b>	<b>1 363 886,95 €</b>	<b>3 753 036,00 €</b>	<b>3 627 287,04 €</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>	1 674 748,50 €	1 490 332,83 €	557 815,37 €	577 913,16 €	1 117 583,00 €	1 335 449,33 €	3 349 946,87 €	3 403 695,32 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 674 748,50 €	1 490 332,83 €	557 815,37 €	577 913,16 €	1 117 583,00 €	1 335 449,33 €	3 349 946,87 €	3 403 695,32 €
Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	88 249,00 €	0,00 €	56 742,00 €	0,00 €	1 117 583,00 €	1 335 449,33 €	1 271 974,00 €	1 335 449,33 €
Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	131 624,50 €	58 894,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	131 624,50 €	58 894,25 €
Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)	0,00 €	0,00 €	310 529,37 €	310 529,37 €	0,00 €	0,00 €	310 529,37 €	310 529,37 €
Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)	0,00 €	0,00 €	27 784,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27 784,24 €	0,00 €
Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 444 875,00 €	1 431 438,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 444 875,00 €	1 431 438,58 €
Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)	0,00 €	0,00 €	190 944,00 €	239 599,55 €	0,00 €	0,00 €	190 944,00 €	239 599,55 €
Dont produits à la charge d'autres financeurs	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>	33 275,00 €	33 913,50 €	8 000,00 €	7 552,27 €	27 000,00 €	28 437,62 €	68 275,00 €	70 303,39 €
Produits	2 200,00 €	2 903,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 200,00 €	2 903,43 €
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	200,00 €	285,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	285,00 €
Autres produits de gestion courante	0,00 €	190,86 €	0,00 €	448,26 €	0,00 €	856,12 €	0,00 €	1 495,24 €
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	25 000,00 €	24 164,53 €	4 000,00 €	4 612,31 €	20 000,00 €	20 899,00 €	49 000,00 €	48 675,84 €
Remboursements sur charges de sécurité sociale, privoyance et autres charges sociales	5 875,00 €	6 369,68 €	4 000,00 €	2 891,70 €	7 000,00 €	6 682,50 €	16 875,00 €	15 943,88 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	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>	15 899,00 €	18 054,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 899,00 €	18 054,96 €
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00 €	1 939,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 939,59 €
Produits de cessations 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 versée au résultat de l'exercice	15 899,00 €	15 898,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 899,00 €	15 898,63 €
Autres produits exceptionnels	0,00 €	216,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	216,54 €
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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>1 723 922,50 €</b>	<b>1 542 301,29 €</b>	<b>565 615,37 €</b>	<b>585 865,43 €</b>	<b>1 144 583,00 €</b>	<b>1 363 886,95 €</b>	<b>3 434 120,87 €</b>	<b>3 482 053,67 €</b>
DEFICIT REALISE	288 799,50 €	437 960,60 €	0,00 €	0,00 €	101 153,65 €	0,00 €	318 915,13 €	135 233,37 €
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2 012 722,00 €</b>	<b>1 980 261,89 €</b>	<b>565 615,37 €</b>	<b>585 865,43 €</b>	<b>1 245 736,65 €</b>	<b>1 363 886,95 €</b>	<b>3 753 036,00 €</b>	<b>3 627 287,04 €</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 €

Raison sociale :	CIAS LES MAGNOLIAS
FINESS ET :	490016565

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
				10

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

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
M22	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60	ACHATS STOCKS, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical								
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322							0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	19 485,00 €	16 056,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19 485,00 €	16 056,35 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
		100,00%	0,00%					80,00 €	0,00 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		100,00%	100,00%	0,00%	0,00%			60,00 €	43,00 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
6066	Fournitures médicales							0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
								0,00 €	0,00 €
								0,00 €	0,00 €
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61337, 61551, 61562 et 61681								
6111	Prestations à caractère médical	10 789,00 €	8 835,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 789,00 €	8 835,49 €
61121	Ergothérapie							0,00 €	0,00 €
61337	Location matériel médical							0,00 €	0,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical							0,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical							0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	2 800,00 €	2 697,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 800,00 €	2 697,67 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 626	220,00 €	150,00 €	11 631,00 €	9 574,96 €	27 631,00 €	23 508,19 €	39 482,00 €	33 233,15 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	18 000,00 €	16 775,76 €	11 000,00 €	10 147,96 €	11 770,00 €	11 747,63 €	40 770,00 €	38 671,35 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical							0,00 €	0,00 €
6223	Intervenants médicaux							0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	383,00 €	183,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	383,00 €	183,59 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
		100,00%	0,00%					342,00 €	0,00 €
6288	Autres	3 690,00 €	2 724,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 690,00 €	2 724,44 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 €	0,00 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	650,00 €	558,02 €	1 430,00 €	1 301,01 €	2 080,00 €	1 859,03 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 €	0,00 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €

64  
65  
66  
6611  
67  
6811  
6812  
6815  
6816  
6817  
686  
687  
68741  
68742  
689  
N° de compte  
M22  
732  
735  
7351  
7351125  
7352  
7352121  
7352122  
7352282  
7353  
73532  
7358  
738  
70  
71  
72  
74  
75  
603  
609/19/29  
6419/29/39  
6459/ 69/79  
6489  
6611  
76  
771  
773  
775  
777  
778  
7811  
7815  
7816  
7817  
786  
787  
78741  
78742  
789  
79

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> / Cellules E86, G86 et I86 devraient être remplies	0,00 €	0,00 €	39 320,00 €	37 794,55 €	89 100,00 €	88 850,40 €	128 420,00 €	126 644,95 €
<i>Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (*) / Cellules E89 et G89 devraient être remplies (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité) - Partis Soins saisissable uniquement en cas de surcoûts liés à la</i>	70%	70%	30%	30%				
<b>Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)</b>			30%	30%	70%	70%	0,00 €	0,00 €
			30,62%	29,84%	69,38%	70,16%		
			39 320,00 €	37 794,55 €	89 100,00 €	88 850,40 €	128 420,00 €	126 644,95 €
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	10,00 €	0,64 €					10,00 €	0,64 €
<b>CHARGES FINANCIÈRES</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>	521,00 €	0,00 €	379,00 €	378,81 €	0,00 €	0,00 €	900,00 €	378,81 €
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	914,00 €	913,90 €	366,00 €	366,00 €	0,00 €	0,00 €	1 280,00 €	1 279,90 €
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	1,00 €	0,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €	0,18 €
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>	0,00 €	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>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports 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>57 295,00 €</b>	<b>48 381,02 €</b>	<b>63 346,00 €</b>	<b>58 820,30 €</b>	<b>129 931,00 €</b>	<b>125 407,23 €</b>	<b>250 572,00 €</b>	<b>232 698,55 €</b>
<b>EXCÉDENT RÉALISÉ</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5 416,00 €</b>	<b>34 281,75 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>20 330,56 €</b>
<b>TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>57 295,00 €</b>	<b>48 381,02 €</b>	<b>63 346,00 €</b>	<b>58 820,30 €</b>	<b>135 347,00 €</b>	<b>159 688,98 €</b>	<b>250 572,00 €</b>	<b>252 939,21 €</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>	<b>42 700,00 €</b>	<b>41 280,71 €</b>	<b>57 338,00 €</b>	<b>49 369,84 €</b>	<b>135 072,00 €</b>	<b>159 413,69 €</b>	<b>235 110,00 €</b>	<b>250 064,24 €</b>
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 - Secours des personnes âgées	42 700,00 €	41 280,71 €	57 338,00 €	49 369,84 €	135 072,00 €	159 413,69 €	235 110,00 €	250 064,24 €
<i>Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)</i>	0,00 €	0,00 €	4 838,00 €	0,00 €	135 072,00 €	159 413,69 €	139 710,00 €	159 413,69 €
<i>Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour</i>	0,00 €	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>	0,00 €	0,00 €	27 000,00 €	24 953,75 €	0,00 €	0,00 €	27 000,00 €	24 953,75 €
<i>Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (7352121) / Cellule G120 devrait être remplie (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité)</i>			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
<i>Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (7352122)</i>			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
<i>Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)</i>			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
<i>Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)</i>	42 700,00 €	41 280,71 €	25 700,00 €	24 416,09 €	0,00 €	0,00 €	68 400,00 €	65 696,80 €
<i>Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent) / Cellule G124 devrait être remplie (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité)</i>			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
<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>	<b>252,00 €</b>	<b>257,27 €</b>	<b>576,00 €</b>	<b>2 300,41 €</b>	<b>275,00 €</b>	<b>275,29 €</b>	<b>1 103,00 €</b>	<b>2 832,97 €</b>
Production stockée	252,00 €	255,99 €	14,00 €	14,61 €	34,00 €	34,09 €	300,00 €	304,69 €
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 €	1 536,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 536,00 €
Autres produits de gestion courante	0,00 €	1,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,28 €
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	0,00 €	0,00 €	582,00 €	749,80 €	241,00 €	241,20 €	803,00 €	991,00 €
Remboursements sur charges de sécurité sociale, privoxyance et autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	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>	<b>0,00 €</b>	<b>42,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>42,00 €</b>
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits de cessations 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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €	42,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	42,00 €
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>42 952,00 €</b>	<b>41 579,98 €</b>	<b>57 914,00 €</b>	<b>51 679,25 €</b>	<b>135 347,00 €</b>	<b>159 688,98 €</b>	<b>236 213,00 €</b>	<b>252 939,21 €</b>
<b>DEFICIT RÉALISÉ</b>	<b>14 343,00 €</b>	<b>6 801,04 €</b>	<b>5 432,00 €</b>	<b>7 150,05 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>14 359,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>57 295,00 €</b>	<b>48 381,02 €</b>	<b>63 346,00 €</b>	<b>58 820,30 €</b>	<b>135 347,00 €</b>	<b>159 688,98 €</b>	<b>250 572,00 €</b>	<b>252 939,21 €</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 €



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

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
64				

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

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
M22	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
602	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical								
6021		70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322							0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants	70%	70%	30%	30%				
605	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60625 et 6066	315 944,42 €	303 972,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	315 944,42 €	303 972,80 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%			16 700,00 €	16 027,05 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants	16 700,00 €	16 027,05 €	0,00 €	0,00 €				
6066	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	5 830,00 €	5 227,78 €	0,00 €	0,00 €			5 830,00 €	5 227,78 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23 307,01 €	22 964,93 €	15 655,79 €	14 640,06 €
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	188 644,95 €	183 437,59 €	0,00 €	0,00 €	4 546,56 €	4 238,52 €	193 191,61 €	187 676,11 €
6111	Prestations à caractère médical	4 192,00 €	3 252,65 €			0,00 €	0,00 €	4 192,00 €	3 252,65 €
61121	Ergothérapie					5 644,49 €	5 390,42 €	5 644,49 €	5 390,42 €
61357	Location matériel médical					1 378,10 €	1 270,21 €	1 378,10 €	1 270,21 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	14 264,95 €	13 950,26 €	7 650,00 €	7 644,91 €	11 973,34 €	11 633,54 €	33 888,29 €	33 238,71 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 629	5 874,61 €	4 356,87 €	7,87 €	7,87 €	1 800,00 €	1 800,00 €	7 682,48 €	6 164,74 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	378 388,12 €	369 186,26 €	112 579,50 €	107 562,86 €	284 804,87 €	284 794,40 €	775 772,49 €	761 543,52 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical					137 024,47 €	136 728,86 €	137 024,47 €	136 728,86 €
6223	Intervenants médicaux					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	500,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	69,17%	70,00%	30,83%	30,00%			5 469,93 €	4 890,83 €
6288	Autres	3 783,59 €	3 423,59 €	1 585,34 €	1 457,24 €				
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 345,00 €	5 720,00 €	21 997,38 €	20 293,22 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 €	0,00 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	10 713,49 €	8 548,82 €	7 017,71 €	4 040,55 €	8 268,55 €	8 185,19 €	25 999,85 €	20 774,56 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 €	0,00 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	1 500,00 €	1 400,52 €					1 500,00 €	1 400,52 €

N° de compte	Intitulé	Hébergement:		Dépendance		Soins		Total		
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	
64	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	593 626,39 €	571 654,22 €	278 568,79 €	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>	79%	70%	30%	30%	0,30%	8,00%			
		310 492,01 €	305 192,21 €	134 892,20 €	129 378,29 €			445 384,21 €	435 570,50 €	
	<i>Dont aides ségnants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)</i>			30%	30%	70%	70%			
				31,69%	29,94%	68,31%	70,06%			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 922,17 €	121,60 €	126 320,80 €	116 297,52 €	272 264,48 €	272 200,57 €	398 585,28 €	388 497,89 €	
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611	0,00 €	0,00 €					0,00 €	121,60 €	
6611	Intérêts des emprunts et dettes	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 737,93 €	360,00 €	1 000,00 €	448,07 €	8 435,41 €	8 435,41 €	11 173,34 €	9 243,48 €	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	24 854,00 €	24 853,41 €	0,00 €	0,00 €	6 228,00 €	6 228,48 €	31 083,00 €	31 081,89 €	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
68741	<i>Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
68742	<i>Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
689	Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	1 578 947,00 €	1 521 461,67 €	424 266,00 €	393 778,66 €	1 036 054,00 €	1 032 399,79 €	3 039 267,00 €	2 947 640,12 €	
	<b>EXCEDENT REALISE</b>	0,00 €	0,00 €	22 787,00 €	0,00 €	0,00 €	56 346,28 €	0,00 €	0,00 €	
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	1 578 947,00 €	1 521 461,67 €	447 053,00 €	393 778,66 €	1 036 054,00 €	1 098 746,07 €	3 039 267,00 €	2 947 640,12 €	
	(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)									
	<b>Présentation des produits</b>									
		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 €	
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 352 990,20 €	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 €	
7351	<i>Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)</i>	83 729,00 €	0,00 €	47 845,00 €	0,00 €	906 261,00 €	1 078 024,83 €	1 037 835,00 €	1 078 024,83 €	
7352	<i>Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7352121	<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 €	
7352122	<i>Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (sauf 7352121)</i>	0,00 €	0,00 €	211 969,83 €	211 969,83 €	0,00 €	0,00 €	211 969,83 €	211 969,83 €	
7352282	<i>Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (sauf 7352122)</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7353	<i>Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)</i>	1 145 465,00 €	1 190 323,04 €	10 417,83 €	14 074,80 €	0,00 €	0,00 €	1 150 503,17 €	1 195 541,96 €	
73532	<i>Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)</i>	0,00 €	0,00 €	5 038,17 €	5 218,32 €	0,00 €	0,00 €	1 150 503,17 €	1 195 541,96 €	
7358	<i>Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)</i>	0,00 €	0,00 €	149 482,17 €	141 154,76 €	0,00 €	0,00 €	149 482,17 €	141 154,76 €	
738	<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 €	
70	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
71	<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 €	
72	Produits	57 100,00 €	33 041,50 €	0,00 €	715,86 €	0,00 €	0,00 €	57 100,00 €	33 757,36 €	
74	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
74	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
75	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
603	Autres produits de gestion courante	0,00 €	1,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,51 €	
609/19/29	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6419/29/39	Rabais, remises et ristournes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6459/ 69/79	Remboursements sur rémunérations du personnel	20 000,00 €	27 680,83 €	20 000,00 €	14 583,38 €	33 000,00 €	16 145,94 €	70 000,00 €	58 410,15 €	
6489	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	5 000,00 €	4 110,27 €	2 300,00 €	1 960,80 €	1 300,00 €	4 243,50 €	11 600,00 €	10 314,57 €	
6611	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
76	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 €	
771	<b>PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>	4 553,00 €	10 015,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	532,00 €	4 553,00 €	10 347,35 €	
773	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
777	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	218,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	218,50 €	
7811	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 €	
7815	Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7816	Quote-part des subventions d'investissement versée 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 €	
7817	Autres produits exceptionnels	0,00 €	720,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	720,00 €	
7818	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7819	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7820	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7821	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	4 524,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 524,01 €	
7822	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 €	
7823	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
78741	<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 €	
78742	<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 €	
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	1 439 843,20 €	1 364 985,16 €	447 053,00 €	389 677,75 €	940 561,00 €	1 098 746,07 €	2 827 257,20 €	2 853 409,00 €	
	<b>DEPILIT REALISE</b>	139 303,80 €	156 476,49 €	0,00 €	4 100,91 €	35 483,00 €	0,00 €	212 009,80 €	94 231,12 €	
	<b>TOTAL EQUILIBRE DL COMPTE DE RESULTAT</b>	1 578 947,00 €	1 321 461,67 €	447 053,00 €	393 778,66 €	1 036 054,00 €	1 098 746,07 €	3 039 267,00 €	2 947 640,12 €	
	Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)							0,00 €	0,00 €	

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

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
74				

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

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
M22	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical								
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
60321	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical								
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	413 993,00 €	404 756,29 €	775,02 €	775,02 €	0,00 €	0,00 €	414 768,02 €	405 531,31 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
		67,30%	70,60%	32,70%	28,40%				
		13 310,00 €	11 034,92 €	6 466,00 €	4 594,24 €			19 776,00 €	15 629,16 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		61,17%	69,25%	38,83%	30,75%				
		11 520,00 €	11 080,28 €	7 314,00 €	4 919,45 €			18 834,00 €	15 999,73 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			21 946,70 €	21 018,33 €			21 946,70 €	21 018,33 €
6066	Fournitures médicales					53 100,00 €	29 150,91 €	53 100,00 €	29 150,91 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>Intitulé</b>	<b>Hébergement</b>	<b>Dépendance</b>	<b>Soins</b>	<b>Total</b>				
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61661	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
6111	Prestations à caractère médical	323 163,31 €	315 301,98 €	41,52 €	41,52 €	11 135,43 €	10 077,43 €	334 340,26 €	325 420,93 €
61121	Ergothérapie					5 300,00 €	360,00 €	5 300,00 €	360,00 €
61357	Location matériel médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					8 332,23 €	5 790,63 €	8 332,23 €	6 790,63 €
61562	Maintenance du matériel médical					3 192,06 €	1 100,73 €	3 192,06 €	1 100,73 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	19 009,69 €	19 009,69 €	7 880,91 €	6 282,17 €	2 376,48 €	1 202,32 €	2 376,48 €	1 202,32 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	5 112,75 €	4 255,25 €	0,00 €	0,00 €	1 238,00 €	12 238,00 €	39 129,60 €	37 529,86 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	30 859,85 €	30 815,08 €	9 584,67 €	9 584,59 €	270 998,88 €	270 998,01 €	311 443,40 €	311 397,68 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6223	Intervenants médicaux					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport		
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
		76,24%	75,96%	23,76%	24,04%				
		20 140,00 €	11 064,57 €	6 278,28 €	3 508,83 €			26 418,28 €	14 593,40 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
		100,00%	100,00%	0,00%	0,00%				
		1 050,47 €	704,32 €	0,00 €	0,00 €			1 050,47 €	704,32 €
6288	Autres	21 140,53 €	19 911,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 140,53 €	19 911,75 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	18 701,51 €	17 537,37 €	7 109,25 €	7 096,05 €	14 584,00 €	14 570,41 €	40 404,78 €	39 203,83 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
64	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	1 189 016,64 €	1 185 769,19 €	464 008,08 €	463 922,91 €	1 005 107,12 €	1 002 625,80 €	2 656 131,84 €	2 652 617,90 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%	0,00%	0,00%		
		70,60%	70,59%	29,40%	29,41%	0,00%	0,00%		
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	558 148,14 €	557 633,31 €	232 383,96 €	232 353,07 €			790 532,10 €	789 988,38 €
				30%	30%	70%	70%		
				21,10%	21,10%	78,90%	78,90%		
				150 507,16 €	150 507,16 €	562 920,35 €	562 771,27 €	713 448,41 €	713 272,43 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	238,42 €	0,97 €					238,42 €	0,97 €
66	CHARGES FINANCIÈRES sauf 6611	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 065,83 €	0,00 €	323,57 €	323,57 €	2 506,79 €	2 506,79 €	5 896,19 €	2 830,36 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	49 281,00 €	49 280,61 €	1 316,00 €	1 315,45 €	13 556,00 €	16 555,13 €	67 153,00 €	67 151,19 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	188,00 €	187,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	188,00 €	187,86 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	2 119 791,00 €	2 180 730,13 €	533 044,00 €	523 382,13 €	1 405 237,00 €	1 370 276,16 €	4 058 072,00 €	3 974 388,42 €
	<b>EXCÉDENT RÉALISÉ</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	2 119 791,00 €	2 180 730,13 €	533 044,00 €	541 132,13 €	1 405 237,00 €	1 370 276,16 €	4 058 072,00 €	3 974 388,42 €
	(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)								
	<b>Présentation des produits</b>								
N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
M22		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
	<b>PRODUITS DE LA TAUFICATION</b>	1 786 187,00 €	1 841 208,78 €	500 115,00 €	521 868,29 €	1 021 970,00 €	1 044 898,49 €	3 308 272,00 €	3 408 075,56 €
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 786 187,00 €	1 841 208,78 €	500 115,00 €	521 868,29 €	1 021 970,00 €	1 044 898,49 €	3 308 272,00 €	3 408 075,56 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	104 179,00 €	151 530,56 €	53 106,00 €	69 214,55 €	1 021 970,00 €	1 044 898,49 €	1 179 258,00 €	1 265 743,60 €
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	464 963,00 €	473 157,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	464 963,00 €	473 157,35 €
7352121	Dont part issue au résultat de l'évaluation tarifaire dépendance (c/7352121)			274 352,80 €	274 352,80 €	0,00 €	0,00 €	274 352,80 €	274 352,80 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)			0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
7352282	Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)			45 413,00 €	48 618,64 €			45 413,00 €	48 618,64 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 217 045,00 €	1 216 520,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 217 045,00 €	1 216 520,87 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			127 244,00 €	129 682,30 €			127 244,00 €	129 682,30 €
7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	34 685,00 €	29 758,42 €	12 400,00 €	18 138,09 €	50 009,00 €	62 078,71 €	97 094,00 €	109 975,22 €
70	Produits	5 439,00 €	5 178,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 439,00 €	5 178,35 €
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	360,00 €	360,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 184,00 €	360,00 €	2 544,00 €
75	Autres produits de gestion courante	7 000,00 €	3 476,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1 412,09 €	7 000,00 €	2 064,57 €
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609/19/29	Rabais, remises et ristournes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	11 662,00 €	11 753,06 €	8 164,00 €	14 438,79 €	36 254,00 €	53 354,40 €	58 080,00 €	79 546,25 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	10 224,00 €	8 990,35 €	4 238,00 €	3 699,30 €	11 755,00 €	7 952,40 €	26 215,00 €	20 642,05 €
6489	Fonds de compensator des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>	38 031,00 €	38 030,69 €	1 126,00 €	1 125,75 €	94 121,00 €	14 951,82 €	53 278,00 €	54 108,26 €
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	831,14 €	0,00 €	831,14 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	38 031,00 €	38 030,69 €	1 126,00 €	1 125,75 €	94 121,00 €	14 120,68 €	53 278,00 €	53 272,12 €
778	Autres produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	1 858 903,00 €	1 908 997,89 €	513 641,00 €	541 132,13 €	1 056 100,00 €	1 122 029,02 €	3 458 644,00 €	3 572 159,04 €
	<b>DÉFICIT RÉALISÉ</b>	260 888,00 €	171 732,24 €	19 403,00 €	0,00 €	319 137,00 €	248 247,14 €	598 428,00 €	402 228,38 €
	<b>TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	2 119 791,00 €	2 080 730,13 €	533 044,00 €	541 132,13 €	1 405 237,00 €	1 370 276,16 €	4 058 072,00 €	3 974 388,42 €
	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 €