

**Annexe 1bis : Cadre normalisé de présentation de la décision modificative (DM) ou du virement de crédits (VC) 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 (hors établissements relevant des articles L. 342-1 et R. 314-242)**

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 :

Période d'observation (Janvier 2024 à ... 2024) :

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD**

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 principal/annexe	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
CIAS EHPAD LA CORMETIERE	3 rue Jules Ladoumègue 49300 CHOLET	490536547	EHPAD			82		Oui		Non



**Convention collective majoritaire de travail:**

(\*): N° FINESS de l'ESSMS ou, pour les établissements publics, de l'activité.

(\*\*): Compte de résultat prévisionnel principal

(\*\*): Compte de résultat prévisionnel annexe (en application de l'article R. 314-217 du CASF)

<b>Raison sociale :</b>	CIAS EHPAD LA CORMETIERE
<b>FINESSE ET :</b>	490536547

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

Présentation des charges :

		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2024
<b> GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</b>		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
<b>ACHATS</b>					
601/602/	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603					
606	Achats non stockés de matières et fournitures	468 992,00 €	5 609,56 €	-3 861,00 €	470 740,56 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	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 €
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>					
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	16 000,00 €	-4 664,01 €	0,00 €	11 335,99 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<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 €
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	250,00 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 200,00 €	131,45 €	0,00 €	3 331,45 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	15 230,00 €	-230,00 €	0,00 €	15 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	650,00 €	0,00 €	0,00 €	650,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/	Divers - Remboursements de frais et autres	18 500,00 €	-847,00 €	0,00 €	17 653,00 €
6288					
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>522 822,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-3 861,00 €</b>	<b>518 961,00 €</b>
<b> GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2024
		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	166 996,00 €	3 850,00 €	24 000,00 €	194 846,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	100,00 €	30,00 €	0,00 €	130,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	41 140,00 €	-196,40 €	0,00 €	40 943,60 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 966 534,00 €	-6 865,73 €	18 000,00 €	1 977 668,27 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	699 950,00 €	-2 787,27 €	0,00 €	697 162,73 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	46 503,00 €	3 308,00 €	0,00 €	49 811,00 €
648	Autres charges de personnel	9 250,00 €	2 661,40 €	0,00 €	11 911,40 €
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>2 930 473,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>42 000,00 €</b>	<b>2 972 473,00 €</b>

		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2024
<b> GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	251 500,00 €	0,00 €	0,00 €	251 500,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	72 500,00 €	3 000,00 €	0,00 €	75 500,00 €
616	Primes d'assurances	42 570,00 €	-3 657,34 €	-15 852,00 €	23 060,66 €
617	Etudes et recherches	10 000,00 €	-1 000,00 €	0,00 €	9 000,00 €
618	Divers	1 160,00 €	908,00 €	0,00 €	2 068,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	100,00 €	30,00 €	0,00 €	130,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 720,00 €	-130,00 €	0,00 €	1 590,00 €

**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	10,00 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €

**CHARGES FINANCIERES**

66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----	---------------------	--------	--------	--------	--------

**CHARGES EXCEPTIONNELLES**

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	849,34 €	0,00 €	849,34 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	8 008,00 €	0,00 €	8 008,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	2 800,00 €	0,00 €	0,00 €	2 800,00 €

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

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	51 162,00 €	-8 008,00 €	0,00 €	43 154,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	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 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	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 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
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 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>434 522,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-15 852,00 €</b>	<b>418 670,00 €</b>
-------------------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------------

<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 887 817,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>22 287,00 €</b>	<b>3 910 104,00 €</b>
--------------------------	-----------------------	---------------	--------------------	-----------------------

<b>EXCEDENT PREVISIONNEL</b>	<b>0,00 €</b>			<b>0,00 €</b>
------------------------------	---------------	--	--	---------------

<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE</b>	<b>3 887 817,00 €</b>			<b>3 910 104,00 €</b>
--	-----------------------	--	--	-----------------------

**Présentation des produits :**

		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2024
<b> GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 293 215,70 €	0,00 €	37 023,32 €	1 330 239,02 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	412 465,37 €	0,00 €	12 000,67 €	424 466,04 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur	1 764 372,24 €	0,00 €	0,00 €	1 764 372,24 €
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>3 470 053,31 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>49 023,99 €</b>	<b>3 519 077,30 €</b>	

**GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION**

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2024	
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)	
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	2 200,00 €	0,00 €	900,00 €	3 100,00 €
70821	Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	2 384,00 €	0,00 €	0,00 €	2 384,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	51 200,00 €	0,00 €	-5 499,22 €	45 700,78 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	17 075,00 €	0,00 €	3 625,92 €	20 700,92 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>72 859,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-973,30 €</b>	<b>71 885,70 €</b>

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

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2024	
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)	
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>					
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	15 989,00 €	0,00 €	0,00 €	15 989,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>AUTRES PRODUITS</b>					
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	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 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	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 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
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 €
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 €
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>15 989,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>15 989,00 €</b>

**TOTAL DES PRODUITS**
**DEFICIT PREVISIONNEL**
**TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE**

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)

Ratios	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2024
Marge brute d'exploitation	-290 942,69 €			-264 329,66 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 474 637,31 €			3 524 561,30 €
<b>Taux de marge brute</b>	<b>-8,37%</b>			<b>-7,50%</b>
Résultat net	-328 915,69 €			-303 152,00 €
Produits comptes de classe 7 - c/709 et c/713	3 490 626,31 €			3 540 550,30 €
<b>Taux de résultat</b>	<b>-9,42%</b>			<b>-8,56%</b>

Nota: Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

(\*) : EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

**Cadre EPRD synthétique**

**COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2024**

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	522 822,00 €	518 961,00 €	3 470 053,31 €	3 519 077,30 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 930 473,00 €	2 972 473,00 €	72 859,00 €	71 885,70 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	434 522,00 €	418 670,00 €	15 989,00 €	15 989,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 887 817,00 €</b>	<b>3 910 104,00 €</b>	<b>3 558 901,31 €</b>	<b>3 606 952,00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (2)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>328 915,69 €</b>	<b>303 152,00 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (2)</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>	<b>3 887 817,00 €</b>	<b>3 910 104,00 €</b>	<b>3 887 817,00 €</b>	<b>3 910 104,00 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>

**TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024**

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)		
	EPRD modifié		EPRD modifié		
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (2)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>328 915,69 €</b>	<b>303 152,00 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (2)</b>
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	51 162,00 €	43 154,00 €	15 989,00 €	15 989,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			0,00 €	0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
<b>SOUS-TOTAL 1</b>	<b>51 162,00 €</b>	<b>43 154,00 €</b>	<b>344 904,69 €</b>	<b>319 141,00 €</b>	<b>SOUS-TOTAL 2</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>293 742,69 €</b>	<b>275 987,00 €</b>	<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)</b>
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	<i>8,25%</i>	<i>7,65%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

**TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL (TFP) - EXERCICE 2024**

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)		
	EPRD modifié		EPRD modifié		
<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE</b>	<b>293 742,69 €</b>	<b>275 987,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE</b>
Remboursement des dettes financières	35 500,00 €	35 500,00 €	35 500,00 €	35 500,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (3)	130 000,00 €	130 000,00 €	0,00 €	0,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>459 242,69 €</b>	<b>441 487,00 €</b>	<b>35 500,00 €</b>	<b>35 500,00 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>423 742,69 €</b>	<b>405 987,00 €</b>	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>459 242,69 €</b>	<b>441 487,00 €</b>	<b>459 242,69 €</b>	<b>441 487,00 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>

**MOVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (4)**

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)		
	EPRD modifié		EPRD modifié		
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €		- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

**Cadre EPRD synthétique (suite)**

**FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2024**

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié
<b>FRNG estimé au 1er janvier</b>	<b>1 472 253,13 €</b>	<b>1 472 253,13 €</b>
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-423 742,69 €	-405 987,00 €
<b>FRNG prévisionnel au 31 décembre</b>	<b>1 048 510,44 €</b>	<b>1 066 266,13 €</b>

**BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (5) - EXERCICE 2024**

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié
<b>BFR estimé au 1er janvier</b>	<b>1 472 154,40 €</b>	<b>1 472 154,40 €</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 €	0,00 €
<b>BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre</b>	<b>1 472 154,40 €</b>	<b>1 472 154,40 €</b>

**TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024**

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié
<b>Trésorerie au 1er janvier</b>	<b>98,73 €</b>	<b>98,73 €</b>
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-423 742,69 €	-405 987,00 €
<b>Trésorerie prévisionnelle au 31 décembre</b>	<b>-423 643,96 €</b>	<b>-405 888,27 €</b>

- (1) EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes
- (2) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables" excédentaires différés (ligne 005)
- (3) Y compris participations et créances rattachées à des participations
- (4) ESSMS privés uniquement
- (5) A estimer à partir d'hypothèses réalistes d'évolution des postes du BFR (stocks, créances et dettes : effet volume et délais)

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

		Comptes	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024	EPRD modifié
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)</b>			<b>-328 915,69 €</b>	<b>-303 152,00 €</b>
<b>+ Flux internes (charges)</b>			<b>51 162,00 €</b>	<b>43 154,00 €</b>
F	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €	0,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	51 162,00 €	43 154,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €	0,00 €
F	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €	0,00 €
R	+ dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €	0,00 €
E	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €	0,00 €
<b>- Flux internes (produits)</b>			<b>15 989,00 €</b>	<b>15 989,00 €</b>
F	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €	0,00 €
R	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	15 989,00 €	15 989,00 €
I	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	0,00 €	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €	0,00 €
F	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €	0,00 €
R	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €	0,00 €
E	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €	0,00 €
<b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b>			<b>-293 742,69 €</b>	<b>-275 987,00 €</b>
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>35 173,00 €</i>	<i>27 165,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-328 915,69 €</i>	<i>-303 152,00 €</i>

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

**Tableau de financement prévisionnel**

Ressources		Réalisé 2023	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	4 709,40 €	0,00 €	0,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	1 172,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 <sup>(2)</sup> )	36 223,80 €	35 500,00 €	35 500,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus <sup>(2)</sup>			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos <sup>(3)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>42 105,20 €</b>	<b>35 500,00 €</b>	<b>35 500,00 €</b>
	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>423 742,69 €</b>	<b>405 987,00 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>42 105,20 €</b>	<b>459 242,69 €</b>	<b>441 487,00 €</b>

Emplois		Réalisé 2023	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	293 742,69 €	275 987,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 <sup>(2)</sup> )	25 736,10 €	35 500,00 €	35 500,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) <sup>(2)</sup>			
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	14 719,93 €	130 000,00 €	130 000,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	14 719,93 €	130 000,00 €	130 000,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos <sup>(3)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>40 456,03 €</b>	<b>459 242,69 €</b>	<b>441 487,00 €</b>
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>1 649,17 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>42 105,20 €</b>	<b>459 242,69 €</b>	<b>441 487,00 €</b>

(1) : Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

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

Biens			Financements		
BIENS	2022	Réel 2023 (1)	FINANCEMENTS	2022	Réel 2023 (1)
<b>Biens stables</b>			<b>Financements stables</b>		
Immobilisations incorporelles brutes	31 535,53 €	31 535,53 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	475 579,59 €	480 288,99 €
Immobilisations corporelles brutes	901 956,02 €	916 675,95 €	Excédents affectés à l'investissement	207 241,75 €	207 241,75 €
- Terrains	0,00 €		Subventions d'investissement	163 963,18 €	149 236,35 €
- Agencements de terrain	0,00 €		Réserve de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	
- Constructions	0,00 €		Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	
- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €		Fonds dédiés à l'investissement (3)	0,00 €	
- Autres immobilisations corporelles	901 956,02 €	916 675,95 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	0,00 €	
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0,00 €		Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	0,00 €	
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)	0,00 €		Dépôts et cautionnements reçus	87 498,90 €	97 986,60 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	509 444,87 €	552 269,11 €
			- Agencements de terrain	0,00 €	
			- Constructions	0,00 €	
			- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	
			- Autres immobilisations corporelles	509 444,87 €	552 269,11 €
Immobilisations financières	0,00 €		Amortissement des immobilisations incorporelles	27 595,13 €	28 653,13 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)	0,00 €		Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	0,00 €	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00 €		Dépréciation des immobilisations	0,00 €	
Autres	0,00 €		Autres (7)	0,00 €	
Compte de liaison investissement (3)	0,00 €		Compte de liaison investissement (3) (8)	0,00 €	
<b>Total II</b>	<b>933 491,55 €</b>	<b>948 211,48 €</b>	<b>Total I</b>	<b>1 471 323,42 €</b>	<b>1 515 675,93 €</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>537 831,87 €</b>	<b>567 464,45 €</b>
<b>Actifs stables d'exploitation</b>			<b>Financements stables d'exploitation</b>		
Report à nouveau déficitaire (4)	0,00 €		Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	341 031,29 €	341 031,29 €
Résultat déficitaire (4)	0,00 €	135 233,37 €	Réserves de compensation des déficits	275 149,97 €	275 149,97 €
Créances glissantes	0,00 €		Résultat excédentaire (4)	15 242,94 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)	0,00 €		Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	406 891,17 €	422 134,11 €
			Provisions pour risques et charges	0,00 €	
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)	0,00 €	
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	1 388,00 €	1 706,68 €
			Autres	0,00 €	
Compte de liaison trésorerie (stable) (3)	0,00 €		Compte de liaison trésorerie (stable) (3)	0,00 €	
<b>Total IV</b>	<b>0,00 €</b>	<b>135 233,37 €</b>	<b>Total III</b>	<b>1 039 703,37 €</b>	<b>1 040 022,05 €</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>1 039 703,37 €</b>	<b>904 788,68 €</b>
<b>Fonds de roulement net global négatif</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement net global positif</b>	<b>1 577 535,24 €</b>	<b>1 472 253,13 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>			<b>Dettes d'exploitation</b>		
Stocks et en-cours	0,00 €		Avances reçues	0,00 €	
Avances et acomptes versés	0,00 €		Fournisseurs	53 986,36 €	58 092,87 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	267 983,68 €	143 724,10 €	Dettes sociales et fiscales	8 052,45 €	
Créances diverses d'exploitation	1 474 638,33 €	1 414 586,19 €	Dettes diverses d'exploitation	0,00 €	
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)	0,00 €		Produits constatés d'avance	76 319,78 €	1 081,00 €
Charges constatées d'avance	0,00 €		Ressources à reverser à l'aide sociale	0,00 €	
Dépenses pour congés payés	0,00 €		Fonds déposés par les résidents	0,00 €	
Autres	0,00 €		Autres	26 196,93 €	25 318,59 €
Compte de liaison d'exploitation (3)	1 063,95 €	550,00 €	Compte de liaison d'exploitation (3)	2 145,20 €	2 213,43 €
<b>Total VI</b>	<b>1 743 685,96 €</b>	<b>1 558 860,29 €</b>	<b>Total V</b>	<b>166 700,72 €</b>	<b>86 705,89 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>	<b>1 576 985,24 €</b>	<b>1 472 154,40 €</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 €		Fournisseurs d'immobilisations	0,00 €	
Disponibilités	550,00 €	98,73 €	Fonds des majeurs protégés	0,00 €	
Autres	0,00 €		Concours bancaires courants	0,00 €	
			Ligne de trésorerie	0,00 €	
Compte de liaison trésorerie (3)	0,00 €		Intérêts courus non échus	0,00 €	
<b>Total VIII</b>	<b>550,00 €</b>	<b>98,73 €</b>	Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>	<b>550,00 €</b>	<b>98,73 €</b>	Compte de liaison trésorerie (3)	0,00 €	
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>2 677 727,51 €</b>	<b>2 642 403,87 €</b>	<b>Total VII</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</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>2 677 727,51 €</b>	<b>2 642 403,87 €</b>



## Ratios d'analyse financière

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 (2)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		56,48%	60,25%
<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 j.	58,17	57,10
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	112,45	91,05
Fonds de roulement net global (FRNG)		170,62	148,15
3.1. b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	170,56	148,14
3.1. c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,06	0,01
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	36,88	34,32
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (10-20 j.)	(Stocks (solde débiteur classe 3)) x 365 j. Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 j. Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. Total des charges (comptes 60 à 62) (3)	20,20	20,20
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j. Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	4,24	0,00
<b>5. Autres</b>			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	0,00%	0,00%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856) x100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713	8,35%	8,11%
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	67,64%	66,17%

(1) Données nécessaires au calcul automatique du ratio financier 1.1.

(2) hors comptes 23

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

**Consigne de remplissage** : reporter dans cet onglet les valeurs déjà renseignées dans le dernier EPRD exécutoire. Les calculs de ces ratios seront automatisés dans une version ultérieure du fichier.

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios	Exercice 2022	Exercice 2023
Montant du compte 169 - Solde débiteur (précédé du signe "-") (1)	0,00	0,00
Solde du compte 41 au 31/12	0,00	0,00
CAF/IAF	0,00	0,00
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	3 374 789,03	3 627 287,04
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
Total comptes 60 à 62	975 661,26	1 049 529,30
Total comptes 63 et 645 à 647	692 715,30	746 164,24
Total compte 6611 inscrit en produits	0,00	0,00
Total comptes 60 à 65	1 071 655,23	1 153 049,26
Total comptes 70 et 73	3 308 555,16	3 406 598,75
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	3 312 698,00	3 410 535,12
Total comptes 709 et 713	0,00	0,00
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	3 295 734,99	3 392 480,16
Marge brute d'exploitation	2 239 558,59	2 255 329,73
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	3 311 213,82	3 408 378,99