

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services sociaux de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Envoyé en préfecture le 26/05/2023
 Reçu en préfecture le 26/05/2023
 Publié le
 ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

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
BUDGET EHPAD CECILE BOUSQUET	129 Avenue Aime Césaire 31660 BESSIERES	310782115	EHPAD	01/01/2015	78	78	365	Non	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Identification des activités sans numéro FINESS

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le



ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'ERRD



Identifiant (*)	Dénomination du CR sans n° FINESS	Adresse	N° FINESS ET de rattachement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	CR relevant du périmètre du CPOM O/N



(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Le modèle de compte de résultat créé est le compte de résultat non soumis à l'équilibre strict.

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id_CR_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Tous les CR_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, tableau de financement, etc.). Veuillez à bien établir le CR de l'établissement d'adossment sans les charges relatives au CR_SF rattaché.

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
Comptes de résultat		
ESSMS 1	CRP	Page à
ESSMS 2	CRA_1	Page à
ESSMS ...	CRA_...	Page à
<u>Synthèse des comptes de résultat</u>	Synthèse CR	Page
<u>ERRD synthétique</u>	ERRD synthétique	Page
<u>CAF détaillée</u>	Tableau CAF	Page
<u>Tableau de financement</u>	Tabl. de financement	Page
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre de l'année N</u>	Bilan financier	Page à
<u>Ratios financiers</u>	Ratios financiers	Page
<u>Tableau de répartition des charges communes</u>	Tableau Rcc	Page
<u>Provisions, dépréciations, subventions</u>	Provis°, dépréciat°, subvent	Page
<u>Emprunts</u>	Emprunts ESSMS privés/ESSMS publics Dettes fin.	Page à
<u>Détermination et affectation des résultats</u>	Affectation_Resultats_Prive_I/II ou Affectation_Resultats_Public_I/II	Page
<u>Suivi de l'affectation des résultats sur le périmètre de l'ERRD</u>	Suivi_Affect_Result_Prive_I/II ou Suivi_Affect_Result_Public	Page

Raison sociale :

BUDGET EHPAD CECILE BOUSQUET

FINESS ET :

310782115

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

Présentation des charges :

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé 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)	
ACHATS									
ACHATS									
601/602 /603	Achats stockés et variation des stocks	139.80 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	235 357.57 €	212 948.00 €	31 427.86 €	244 375.86 €	258 228.83 €	13 852.97 €	5.7%	
607	Achats de marchandises	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 €	0.0%	
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%	
SERVICES EXTERIEURS									
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	20 108.59 €	21 550.00 €		21 550.00 €	17 212.04 €	-4 337.96 €	-20.1%	
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0.00 €		0.00 €	0.0%	
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0.00 €		0.00 €	0.0%	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%	
6242	Transports d'usagers	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%	
625	Déplacements, missions et réceptions	1 081.12 €	1 500.00 €		1 500.00 €	4 982.95 €	3 482.95 €	232.2%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	10 260.00 €	11 289.00 €		11 289.00 €	11 201.26 €	-87.74 €	-0.8%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	77 085.16 €	80 000.00 €		80 000.00 €	82 102.70 €	2 102.70 €	2.6%	
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	232 092.90 €	235 000.00 €		235 000.00 €	240 963.91 €	5 963.91 €	2.5%	
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	132 063.75 €	133 000.00 €		133 000.00 €	138 359.85 €	5 359.85 €	4.0%	
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%	
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	15 586.26 €	6 500.00 €		6 500.00 €	22 182.36 €	15 682.36 €	241.3%	
TOTAL GROUPE I		723 775.15 €	701 787.00 €	0.00 €	31 427.86 €	733 214.86 €	775 233.90 €	42 019.04 €	5.7%
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL									
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL									
	Réalizations Exercice 2021	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)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	19 868.23 €	6 600.00 €	37 026.26 €	43 626.26 €	25 460.82 €	-18 165.44 €	-41.6%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	67 535.05 €	62 400.00 €		62 400.00 €	60 542.72 €	-1 857.28 €	-3.0%	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%	
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	74 537.04 €	73 316.23 €		73 316.23 €	77 783.52 €	4 467.29 €	6.1%	
641	Rémunérations du personnel non médical	1 947 795.94 €	1 935 750.58 €	215 733.70 €	2 151 484.28 €	2 063 351.16 €	-88 133.12 €	-4.1%	
642	Rémunérations du personnel médical	47 546.04 €	50 000.00 €		50 000.00 €	38 660.80 €	-11 339.20 €	-22.7%	
643	Rémunération du personnel handicapé	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%	
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	721 265.44 €	636 497.27 €	70 000.00 €	706 497.27 €	745 006.80 €	38 509.53 €	5.5%	
646	Personnes handicapées	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%	
647	Autres charges sociales	46 936.74 €	42 429.39 €		42 429.39 €	48 094.96 €	5 665.57 €	13.4%	
648	Autres charges de personnel	52.10 €	0.00 €		0.00 €	7 191.58 €	7 191.58 €	0.0%	
TOTAL GROUPE II		2 925 536.58 €	2 806 993.47 €	0.00 €	322 759.96 €	3 129 753.43 €	-63 661.07 €	-2.0%	

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Prévisions budgétaires totales	(5)	Ecart prévisions (€)	Ecart prévisions (%)
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	(4)=(1)+(2)+(3)				
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
612	Redevances de crédit-bail	10 654.80 €	10 613.00 €			10 613.00 €	12 768.00 €	2 155.00 €	20.3%
613	Locations	5 074.33 €	4 600.00 €			4 600.00 €	7 190.05 €	2 590.05 €	56.3%
614	Charges locatives et de copropriété	15 606.58 €	43 620.03 €			43 620.03 €	23 676.50 €	-19 943.53 €	-45.7%
615	Entretien et réparations	81 432.63 €	59 615.00 €			59 615.00 €	74 510.26 €	14 895.26 €	25.0%
616	Primes d'assurances	92 505.52 €	93 019.00 €			93 019.00 €	83 111.82 €	-9 907.18 €	-10.7%
617	Etudes et recherches	0.00 €	0.00 €			0.00 €		0.00 €	0.0%
618	Divers	3 200.66 €	3 387.00 €	2 856.00 €		6 243.00 €	8 171.20 €	1 928.20 €	30.9%
623	Information, publications, relations publiques	2 576.40 €	4 300.00 €			4 300.00 €	4 078.37 €	-221.63 €	-5.2%
627	Services bancaires et assimilés	0.00 €	0.00 €			0.00 €		0.00 €	0.0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	2 071.90 €	2 090.00 €			2 090.00 €		-2 090.00 €	-100.0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0.00 €	0.00 €			0.00 €	2 076.50 €	2 076.50 €	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 €	0.0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0.00 €	0.00 €			0.00 €		0.00 €	0.0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	4 556.01 €	4 556.01 €			4 556.01 €		-4 556.01 €	-100.0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0.00 €	0.00 €			0.00 €		0.00 €	0.0%
657	Subventions	1 600.00 €	800.00 €			800.00 €	800.00 €	0.00 €	0.0%
658	Charges diverses de gestion courante	1 794.98 €	4 706.00 €			4 706.00 €	7 358.04 €	2 652.04 €	56.4%
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières	346 816.75 €	337 490.93 €			337 490.93 €	337 490.92 €	-0.01 €	0.0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0.00 €	0.00 €			0.00 €		0.00 €	0.0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	3 660.75 €	30.00 €			30.00 €	77 171.80 €	77 141.80 €	257139.3%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €			0.00 €		0.00 €	0.0%
678	Autres charges exceptionnelles	2 908.77 €	0.00 €			0.00 €	-112.91 €	-112.91 €	0.0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	236 072.33 €	245 853.59 €			245 853.59 €	246 427.07 €	573.48 €	0.2%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €			0.00 €		0.00 €	0.0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	58 200.00 €	512.03 €	20 487.60 €		20 999.63 €		-20 999.63 €	-100.0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0.00 €		0.00 €	0.0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants					0.00 €		0.00 €	0.0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières					0.00 €		0.00 €	0.0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations					0.00 €		0.00 €	0.0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires					0.00 €		0.00 €	0.0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR					0.00 €		0.00 €	0.0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0.00 €		0.00 €	0.0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0.00 €		0.00 €	0.0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées					0.00 €		0.00 €	0.0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles					0.00 €		0.00 €	0.0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)					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 €	0.0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0.00 €		0.00 €	0.0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)					0.00 €		0.00 €	0.0%
TOTAL GROUPE III		868 732.41 €	815 192.59 €	0.00 €	23 343.60 €	838 536.19 €	884 717.62 €	46 181.43 €	5.5%
TOTAL DES CHARGES		4 518 044.14 €	4 323 973.06 €	0.00 €	377 531.42 €	4 701 504.48 €	4 726 043.88 €	24 539.40 €	0.5%
EXCEDENT REALISE		208 611.59 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		4 726 655.73 €	4 323 973.06 €	0.00 €	377 531.42 €	4 701 504.48 €	4 726 043.88 €	24 539.40 €	0.5%

Présentation des produits :

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé 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)	
 GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION									
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)				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 €	0.0%	
732	Produits à la charge de l'Etat				0.00 €		0.00 €	0.0%	
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				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 €	0.0%	
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0.00 €		0.00 €	0.0%	
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 997 916.92 €	1 729 565.05 €	148 174.30 €	1 877 739.35 €	1 898 961.86 €	21 222.51 €	1.1%	
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	692 975.72 €	859 887.00 €		859 887.00 €	668 005.40 €	-191 881.60 €	-22.3%	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 807 509.94 €	1 591 752.92 €		1 591 752.92 €	1 810 813.09 €	219 060.17 €	13.8%	
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	4 867.00 €	19 336.00 €		19 336.00 €	7 231.00 €	-12 105.00 €	-62.6%	
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0.00 €		0.00 €	0.0%	
TOTAL GROUPE I		4 503 269.58 €	4 200 540.97 €	0.00 €	148 174.30 €	4 348 715.27 €	4 385 011.35 €	36 296.08 €	0.8%

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé 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)
 GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	30.00 €	0.00 €		0.00 €	5.00 €	5.00 €	0.0%
70821	Forfaits journaliers	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 €	0.0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%
71	Production stockée	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%
72	Production immobilisée	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%
74	Subventions d'exploitation et participations	8 296.86 €	7 112.00 €		7 112.00 €	10 560.43 €	3 448.43 €	48.5%
75	Autres produits de gestion courante	44 625.78 €	0.00 €		0.00 €	534.75 €	534.75 €	0.0%
603	Variation des stocks (en recettes)	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 €	0.0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	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 €	0.0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	121 743.21 €	104 624.09 €	179 357.12 €	283 981.21 €	160 608.34 €	-123 372.87 €	-43.4%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	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 €	0.0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	27 474.12 €	0.00 €		0.00 €	14 627.64 €	14 627.64 €	0.0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	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 €	0.0%
TOTAL GROUPE II		202 169.97 €	111 736.09 €	0.00 €	179 357.12 €	186 336.16 €	-104 757.05 €	-36.0%

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le Réalisé Exercice 2022: Berser Levraut
 ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

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

Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Prévisions budgétaires totales	Réalisation	Réalisé Exercice 2022	
	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	(4)=(1)+(2)+(3)			prévisions (€)	prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	

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

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	20 420.18 €	0.00 €		0.00 €	318.40 €	318.40 €	0.0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €		0.00 €		0.00 €	0.0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	796.00 €	796.00 €		796.00 €	796.00 €	0.00 €	0.0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0.00 €	0.00 €		0.00 €	2 265.66 €	2 265.66 €	0.0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0.00 €		0.00 €	0.0%

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0.00 €		0.00 €	0.0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	10 900.00 €		50 000.00 €	60 900.00 €	34 416.78 €	-26 483.22 €	-43.5%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0.00 €		0.00 €	0.0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0.00 €		0.00 €	0.0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0.00 €		0.00 €	0.0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				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 €	0.0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0.00 €		0.00 €	0.0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0.00 €		0.00 €	0.0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				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 €	0.0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				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 €	0.0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
79	Transferts de charges				0.00 €		0.00 €	0.0%

TOTAL GROUPE III	21 216.18 €	11 696.00 €	0.00 €	50 000.00 €	61 696.00 €	37 796.84 €	-23 899.16 €	-38.7%
-------------------------	--------------------	--------------------	---------------	--------------------	--------------------	--------------------	---------------------	---------------

TOTAL DES PRODUITS	4 726 655.73 €	4 323 973.06 €	0.00 €	377 531.42 €	4 701 504.48 €	4 609 144.35 €	-92 360.13 €	-2.0%
---------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------	---------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	--------------

DEFICIT REALISE	0.00 €	116 899.53 €	116 899.53 €	#####				
------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------------	---------------------	--------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	4 726 655.73 €	4 323 973.06 €	0.00 €	377 531.42 €	4 701 504.48 €	4 726 043.88 €	24 539.40 €	0.5%
---	-----------------------	-----------------------	---------------	---------------------	-----------------------	-----------------------	--------------------	-------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					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 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	835 054.01 €				542 678.15 €	506 280.51 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	4 556 222.22 €				4 355 827.27 €	4 396 111.53 €		
Taux de marge brute	18.33%				12.46%	11.52%		
Résultat net	208 611.59 €				0.00 €	-116 899.53 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	4 577 438.40 €				4 417 523.27 €	4 433 908.37 €		
Taux de résultat	4.56%				0.00%	-2.64%		

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	310782115
Raison sociale	BUDGET EHPAD CECILE BOUSQUET

COMPTES DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	733 214.86 €	775 233.90 €	4 348 715.27 €	4 385 011.35 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 129 753.43 €	3 066 092.36 €	291 093.21 €	186 336.16 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	838 536.19 €	884 717.62 €	61 696.00 €	37 796.84 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	4 701 504.48 €	4 726 043.88 €	4 701 504.48 €	4 609 144.35 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	0.00 €	116 899.53 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	4 701 504.48 €	4 726 043.88 €	4 701 504.48 €	4 726 043.88 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTES DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

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

COMPTES DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

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

Cadre ERRD synthétique

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le



ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2022

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	733 214.86 €	775 233.90 €	4 348 715.27 €	4 385 011.35 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 129 753.43 €	3 066 092.36 €	291 093.21 €	186 336.16 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	838 536.19 €	884 717.62 €	61 696.00 €	37 796.84 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 701 504.48 €	4 726 043.88 €	4 701 504.48 €	4 609 144.35 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	0.00 €	116 899.53 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	4 701 504.48 €	4 726 043.88 €	4 701 504.48 €	4 726 043.88 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	0.00 €	116 899.53 €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	266 853.22 €	246 427.07 €	796.00 €	796.00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	60 900.00 €	34 416.78 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	266 853.22 €	246 427.07 €	61 696.00 €	152 112.31 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	205 157.22 €	94 314.76 €	- €	- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>4.36%</i>	<i>2.05%</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	205 157.22 €	94 314.76 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	235 272.59 €	231 529.60 €	31 000.00 €	28 000.00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	116 580.00 €	140 574.19 €	83 788.82 €	61 899.82 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	351 852.59 €	372 103.79 €	319 946.04 €	184 214.58 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	31 906.55 €	187 889.21 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	351 852.59 €	372 103.79 €	351 852.59 €	372 103.79 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2022 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €		- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2022	1 742 219.43 €	1 742 219.43 €
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	- 31 906.55 €	- 187 889.21 €
FRNG au 31 décembre 2022	1 710 312.88 €	1 554 330.22 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2022	342 015.94 €	342 015.94 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		36 463.66 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		192 157.11 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2022	342 015.94 €	186 322.49 €

TRESORERIE - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2022	1 400 203.59 €	1 400 203.59 €
Variation de trésorerie de la période	- 31 906.55 €	- 32 195.76 €
Trésorerie au 31 décembre 2022	1 368 297.04 €	1 368 007.83 €

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 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	502 087.92 €	234 669.62 €	0.00 €	0.00 €	205 157.22 €	94 314.76 €	-110 842.46 €	-54.03%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	169 222.31 €	27 338.82 €			27 338.82 €	27 388.82 €	50.00 €	0.18%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)		56 450.00 €			56 450.00 €	34 511.00 €	-21 939.00 €	-38.86%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽¹⁾)	26 000.00 €	31 000.00 €			31 000.00 €	28 000.00 €	-3 000.00 €	-9.68%
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽¹⁾					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽¹⁾					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>								
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾					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%
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 ⁽²⁾					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	TOTAL DES RESSOURCES	697 310.23 €	349 458.44 €	0.00 €	0.00 €	319 946.04 €	184 214.58 €	-135 731.46 €	-42.42%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0.00 €	2 394.15 €	0.00 €	29 512.40 €	31 906.55 €	187 889.21 €	155 982.66 €	488.87%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	697 310.23 €	351 852.59 €	0.00 €	29 512.40 €	351 852.59 €	372 103.79 €	20 251.20 €	5.76%

Emplois		Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	0.00 €	0.00 €	0.00 €	29 512.40 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
10	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) ⁽¹⁾					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 ⁽¹⁾)	221 117.77 €	235 272.59 €			235 272.59 €	231 529.60 €	-3 742.99 €	-1.59%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽¹⁾					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) ⁽¹⁾					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles	1 198.50 €	18 000.00 €			18 000.00 €	552.00 €	-17 448.00 €	-96.93%
21	Immobilisations corporelles	11 799.73 €	98 580.00 €	0.00 €	0.00 €	98 580.00 €	135 295.28 €	36 715.28 €	37.24%
	- dont terrains					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	- dont agencements de terrains					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	- dont constructions					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage		2 000.00 €			2 000.00 €	16 249.47 €	14 249.47 €	712.47%
	- dont autres immobilisations corporelles	11 799.73 €	96 580.00 €			96 580.00 €	119 045.81 €	22 465.81 €	23.26%
23	Immobilisations en cours					0.00 €	4 726.91 €	4 726.91 €	0.00%
26	Participations et créances rattachées à des participations					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽²⁾					0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	TOTAL DES EMPLOIS	234 116.00 €	351 852.59 €	0.00 €	29 512.40 €	351 852.59 €	372 103.79 €	20 251.20 €	5.76%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	463 194.23 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	697 310.23 €	351 852.59 €	0.00 €	29 512.40 €	351 852.59 €	372 103.79 €	20 251.20 €	5.76%

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

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

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le



ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		- €	116 899.53 €	- 116 899.53 €	0.00%
+ Flux internes (charges)		266 853.22 €	246 427.07 €	- 20 426.15 €	-7.65%
	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675 - €	- €	- €	0.00%
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811 245 853.59 €	246 427.07 €	573.48 €	0.23%
FRI	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725 - €	- €	- €	0.00%
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748 - €	- €	- €	0.00%
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921 - €	- €	- €	0.00%
FRE	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815 20 999.63 €	- €	- 20 999.63 €	-100.00%
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741 - €	- €	- €	0.00%
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817 - €	- €	- €	0.00%
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876 - €	- €	- €	0.00%
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921) - €	- €	- €	0.00%
- Flux internes (produits)		61 696.00 €	35 212.78 €	- 26 483.22 €	-42.93%
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775 - €	- €	- €	0.00%
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777 796.00 €	796.00 €	- €	0.00%
FRI	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725 - €	- €	- €	0.00%
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748 - €	- €	- €	0.00%
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781 - €	- €	- €	0.00%
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921 - €	- €	- €	0.00%
FRE	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815 60 900.00 €	34 416.78 €	- 26 483.22 €	-43.49%
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741 - €	- €	- €	0.00%
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817 - €	- €	- €	0.00%
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876 - €	- €	- €	0.00%
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921) - €	- €	- €	0.00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		205 157.22 €	94 314.76 €	- 110 842.46 €	-54.03%
<i>Dont montant affectant le FRI</i>		<i>245 057.59 €</i>	<i>245 631.07 €</i>	<i>573.48 €</i>	<i>0.23%</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>		<i>- 39 900.37 €</i>	<i>- 151 316.31 €</i>	<i>- 111 415.94 €</i>	<i>279.24%</i>

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2022

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le

ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF



BIENS	2021	2022	FINANCEMENTS	2021	2022
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	3 796.50 €	4 348.50 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	1 455 342.34 €	1 482 731.16 €
Immobilisations corporelles brutes	10 498 468.66 €	10 633 763.94 €	Excédents affectés à l'investissement	342 651.68 €	402 651.68 €
- Terrains	6 431.94 €	6 431.94 €	Subventions d'investissement	13 958.89 €	47 673.89 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	8 847 011.55 €	8 847 011.55 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	184 726.45 €	200 975.92 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	1 460 298.72 €	1 579 344.53 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours		4 726.91 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	7 301 310.76 €	7 098 209.52 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus	75 751.51 €	75 323.15 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	2 162 617.02 €	2 408 284.09 €
			- Agencements de terrain		
Immobilisations financières	1 794.93 €	1 794.83 €	- Constructions	1 337 152.96 €	1 541 425.55 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			- Installations techniques, matériel et outillage	9 929.90 €	14 057.07 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			- Autres immobilisations corporelles	815 534.16 €	852 801.47 €
Autres			Amortissement des immobilisations incorporelles		2 528.00 €
Compte de liaison investissement (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
			Dépréciation des immobilisations		
			Autres (6)	1 768.00 €	
			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	10 504 060.09 €	10 644 634.18 €	Total I	11 353 400.20 €	11 517 401.49 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0.00 €	0.00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	849 340.11 €	872 767.31 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	117 405.49 €	117 405.49 €
Résultat déficitaire (3)		116 899.53 €	Réserves de compensation des déficits	429 785.41 €	506 386.12 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	208 611.59 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		72 010.88 €
			Provisions pour risques et charges	137 076.83 €	102 660.05 €
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	0.00 €	116 899.53 €	Total III	892 879.32 €	798 462.54 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0.00 €	0.00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	892 879.32 €	681 563.01 €
Fonds de roulement net global négatif	0.00 €	0.00 €	Fonds de roulement net global positif	1 742 219.43 €	1 554 330.32 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues	20 262.74 €	1 671.31 €
Avances et acomptes versés		1 634.64 €	Fournisseurs	107 638.53 €	171 545.58 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	556 019.35 €	440 528.94 €	Dettes sociales et fiscales	1 688.10 €	
Créances diverses d'exploitation	128 254.72 €	115 495.07 €	Dettes diverses d'exploitation	146 664.56 €	122 638.38 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents	243.27 €	243.27 €
Autres	258.49 €	258.49 €	Autres	66 019.42 €	75 496.11 €
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	684 532.56 €	557 917.14 €	Total V	342 516.62 €	371 594.65 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	342 015.94 €	186 322.49 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0.00 €	0.00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement	1 300.00 €	1 161.22 €	Fournisseurs d'immobilisations		11 029.47 €
Disponibilités	1 398 903.59 €	1 377 876.08 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VIII	1 400 203.59 €	1 379 037.30 €	Total VII	0.00 €	11 029.47 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	1 400 203.59 €	1 368 007.83 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0.00 €	0.00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	12 588 796.24 €	12 698 488.15 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	12 588 796.14 €	12 698 488.15 €

(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	2021	2022
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	7 301 310.76 €	7 098 209.52 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	9 190 783.18 €	9 106 589.40 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	835 054.01 €	506 280.51 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	502 087.92 €	94 314.76 €
Total des charges	4 368 826.81 €	4 550 807.90 €
Dont achats stockés et variation des stocks	139.80 €	0.00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	1 022 229.35 €	1 074 743.64 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	817 337.00 €	858 334.14 €
Dont charges non décaissables (2)	297 933.08 €	323 598.87 €
Produits de la tarification	4 503 269.58 €	4 385 011.35 €
Produits du compte 70	30.00 €	5.00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	4 556 222.22 €	4 396 111.53 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	4 556 222.22 €	4 430 528.31 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	4 576 642.40 €	4 398 695.59 €
Solde débiteur comptes 41	534 572.57 €	440 528.00 €

(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 2021	Valeur de l'indicateur pour 2022
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	79.44%	77.95%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	1.14	1.16
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	14.54	75.26
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0.15	0.17
Installations techniques, matériel et outillage		0.05	0.07
Autres immobilisations corporelles		0.56	0.54
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	76.15	75.36
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		80.06	58.85
Fonds de roulement net global (FRNG)		156.21	134.21
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	30.67	16.09
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	125.54	118.12
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	10.53	10.14
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0.00	0.00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{[\text{Solde débiteur comptes 41}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	43.33	36.67
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{[\text{Solde créditeur comptes 401}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	38.43	58.26
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{[\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0.75	0.00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	10.97%	2.14%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	9.43%	11.43%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{[\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}] \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	18.33%	11.52%

(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 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)							
+	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. 2021)	Solde des subventions au 1er janv. 2022	Montant perçus au cours de l'exercice 2022	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2022	Solde des subventions au 31 déc. 2022
				(1)	(2)	(1)-(2) = (3)	(4)	(5)	(3)+(4)-(5)
+	Comptes 13			16 879.89 €	2 921.00 €	13 958.89 €	34 511.00 €	796.00 €	47 673.89 €
	18/04/2019SUBVENTION CARSAT CONTRAT F	CARSAT	13188	10 747.70 €	1 726.81 €	9 020.89 €		796.00 €	8 224.89 €
	SUBVENTION ETAT		1311	4 938.00 €		4 938.00 €			4 938.00 €
	RAILS MANUTENTION + LAVE VAISSELLE	CARSAT	13188	1 194.19 €	1 194.19 €	0.00 €			0.00 €
			13188			0.00 €	34 511.00 €		34 511.00 €

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le



ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

Tableau des emprunts en cours (établissements et services privés)

ESSMS concerné	Organisme prêteur	Date de souscription	Montant emprunté	Nature de l'emprunt (1)	Durée (années)	Taux %	Type de taux d'intérêt (2)	Formule de calcul du taux d'intérêt (3)	Dette en fin d'exercice 2021		Remboursement du capital de l'exercice 2022	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des intérêts de l'exercice 2022	Dette en fin d'exercice 2022	
									Capital	Intérêts				Capital	Intérêts
			0.00 €						0.00 €	0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.00 €

(1): Contrat initial /contrat refinancé / contrat renégocié

(2) : 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)

(3) : 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)

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

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le

Berger
Levrault

ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2021 (1)	Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice 2022 (4)
C/163 Emprunts obligataires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 1641 Emprunts en euros	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	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 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	7 301 310.76 €	0.00 €	204 272.60 €	7 097 038.16 €
C/1675 Dettes Partenariats public-privé	7 301 310.76 €	0.00 €	204 272.60 €	7 097 038.16 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/1681 Autres emprunts	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/1687 Autres dettes	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL	7 301 310.76 €	0.00 €	204 272.60 €	7 097 038.16 €

(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 31/12/2022
SA BATIMAP	7 097 038.16 €
TOTAL	7 097 038.16 €

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2022

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
2023	214 044.54 €	6 882 993.62 €
2024	224 283.98 €	6 658 709.64 €
2025	235 013.26 €	6 423 696.38 €
2026	246 255.78 €	6 177 440.61 €
2027	258 036.13 €	5 919 404.47 €
2028	270 379.99 €	5 649 024.49 €
2029	283 314.39 €	5 365 710.09 €
2030	296 867.56 €	5 068 842.53 €
2031	311 069.05 €	4 757 773.48 €
2032	325 949.93 €	4 431 823.55 €
2033	341 542.67 €	4 090 280.88 €
2034	357 881.31 €	3 732 399.57 €
2035	375 001.59 €	3 357 397.99 €
2036	392 940.86 €	2 964 457.13 €
2037	411 738.30 €	2 552 718.83 €
2038	431 434.97 €	2 121 283.86 €
2039	452 073.88 €	1 669 209.97 €
2040	473 700.14 €	1 195 509.84 €
2041	496 360.92 €	699 148.92 €
2042	520 105.76 €	179 043.16 €
2043	179 043.16 €	0.00 €

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le



ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT													
	Numéro de contrat	Établi-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de conseil-déclat du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités remboursement anticipé
				1	2	3	4	5			6	7		
+ C/163 Emprunts obligataires					0.00 €									0.00 €
+ C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					0.00 €									0.00 €
C/ 1641 Emprunts en euros					0.00 €									0.00 €
C/ 1643 Emprunts en devises					0.00 €									0.00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					0.00 €									0.00 €
+ C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0.00 €									0.00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	7827	SA BATMAP	01/04/2013		0.00 €	F		4.73%			M	non	non	1A
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0.00 €									0.00 €
+ C/168 Autres emprunts et dettes assimilées					0.00 €									0.00 €
C/1681 Autres emprunts					0.00 €									0.00 €
C/1687 Autres dettes					0.00 €									0.00 €
TOTAL					0.00 €									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 : eurbor 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 « Gislser »
- 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

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le



ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2022										
	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 2022	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2022		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
	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	204 272.60 €	337 490.93 €					0.00 €	0.00 €		7 097 038.16 €	7 277 056.71 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	204 272.60 €	337 490.93 €					0.00 €	0.00 €		7 097 038.16 €	7 277 056.71 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0.00 €	0.00 €	F		4.73%		0.00 €	0.00 €		7 097 038.16 €	7 277 056.71 €
+ C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/1681 Autres emprunts	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/1687 Autres dettes	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
TOTAL	204 272.60 €	337 490.93 €					0.00 €	0.00 €		7 097 038.16 €	7 277 056.71 €

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

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le



ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

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 2022	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2022
					Remboursement du tirage	Intérêts	
C/519 crédit de trésorerie			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €

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

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

Envoyé en préfecture le 26/05/2023
 Reçu en préfecture le 26/05/2023
 Publié le 
 ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

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						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(*) 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

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2022	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 31/12/2022	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)	0.00 €							0.00 €			
Taux variable simple (total)	0.00 €							0.00 €			
Taux complexe (total)	0.00 €							0.00 €			
Total	0.00 €							0.00 €			

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

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

3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

(page 2/2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	payées
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)				0.00 €				0.00 €			
Taux variable simple (total)				0.00 €				0.00 €			
Taux complexe (total)				0.00 €				0.00 €			
Total				0.00 €				0.00 €			

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

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

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

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

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2022 - ESSMS publics

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023



Publié le

Profil d'amortissement (6)

Prévisibilité de sortie payées

ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Prévisibilité de sortie payées				
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	renégocié	total	dont subvention	dont captives
									Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gisler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gisler")							
														0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total														0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1: Durée résiduelle au 31/12/N
 2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation
 3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
 4: Indiquer la formule entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phrase structurée
 5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt; les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents
 6: AC: amortissement constant; P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable
 7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 1655 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)



Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le



ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

Catégories d'emprunts	Echéancier						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)	541 763.52 €	543 763.52 €	541 763.52 €	541 763.52 €	541 763.52 €	8 303 493.00 €	11 014 310.60 €
- capital	214 044.55 €	224 283.97 €	235 013.25 €	246 255.76 €	258 036.13 €	5 919 401.50 €	7 097 035.16 €
- intérêts	327 718.97 €	319 479.55 €	306 750.27 €	295 507.76 €	283 727.39 €	2 384 091.50 €	3 917 275.44 €
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
- capital							0.00 €
- intérêts							0.00 €
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
- capital							0.00 €
- intérêts							0.00 €
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
- capital							0.00 €
- intérêts							0.00 €
Total toutes catégories	541 763.52 €	543 763.52 €	541 763.52 €	541 763.52 €	541 763.52 €	8 303 493.00 €	11 014 310.60 €
- capital	214 044.55 €	224 283.97 €	235 013.25 €	246 255.76 €	258 036.13 €	5 919 401.50 €	7 097 035.16 €
- intérêts	327 718.97 €	319 479.55 €	306 750.27 €	295 507.76 €	283 727.39 €	2 384 091.50 €	3 917 275.44 €



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

ESSMS)	N° de compte (1)	Compte	EHPAD 310782115		Total
			Soins et dépendance	Hébergement	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	1205 ou 1295	Excédent de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée			0.00 €
		Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (sans signe "-")			0.00 €

Affectation de résultats des ESSMS inclus dans le périmètre du CPOM (comptes de résultats mentionnés au 1° du II de l'article R. 314-222 du CASF)

Diminution de l'excédent comptable résultant du transfert vers un autre établissement ou service					
Augmentation du résultat comptable résultant du transfert d'un autre établissement ou service					

Report à nouveau des exercices antérieurs (2)

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	11502	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF			0.00 €
	11503	Report à nouveau affecté au financement de mesures d'exploitation n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivants celui auquel le résultat est affecté			0.00 €
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")			0.00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

(Résultat administratif)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
--------------------------	--------	--------	--------

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau	11501	Report à nouveau excédentaire effectué en application du b) du 1° de l'article R. 314-234 du CASF			0.00 €
	11502 (2)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF			0.00 €
	11503 (2)	Report à nouveau affecté au financement de mesures d'exploitation n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivants celui auquel le résultat est affecté			0.00 €
	11590	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) (sans signe "-")			0.00 €
	11591 ou 1195 (3)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification) (sans signe "-")			0.00 €
	115921 (4)	Amortissements comptables excédentaires différés			0.00 €
	115922 (4)	Dépenses pour congés payés			0.00 €
	115923 (4)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R. 314-45			0.00 €
Affectation en réserves	115928 (4)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs			0.00 €
	106852	Excédents et réserves affectés à l'investissement			0.00 €
	106855	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0.00 €
	106856 (5)	Réserves de compensation des déficits			0.00 €
	106857	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")			0.00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			0.00 €	0.00 €	0.00 €
Affectation complète (zone de contrôle)			Ok	Ok	Ok

(1) Ou comptes ad hoc pour les activités sociales et médico-sociales sous gestion non contrôlée (notamment budget commercial et de production d'un ESAT)

(2) 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).

(3) Compte 11591, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 1195 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.

(4) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-") - correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) - Compte 11592 : Affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée (dépenses non opposables aux tiers financeurs)

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



Publié le

ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF

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

	N° de compte (1)	Compte		
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	1205 ou 1295	Excédent de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		0.00 €
		Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (sans signe "-")		0.00 €

Affectation de résultats des ESSMS inclus dans le périmètre du CPOM (comptes de résultats mentionnés au 1° du II de l'article R. 314-222 du CASF)

Diminution de l'excédent comptable résultant du transfert vers un autre établissement ou service				0.00 €
Augmentation du résultat comptable résultant du transfert d'un autre établissement ou service				0.00 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs (2)

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	11502	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		0.00 €
	11503	Report à nouveau affecté au financement de mesures d'exploitation n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivants celui auquel le résultat est affecté		0.00 €
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		0.00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		(Résultat administratif)	0.00 €	0.00 €
--	--	---------------------------------	---------------	---------------

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau	11501	Report à nouveau excédentaire effectué en application du b) du 1° de l'article R. 314-234 du CASF		0.00 €
	11502 (2)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		0.00 €
	11503 (2)	Report à nouveau affecté au financement de mesures d'exploitation n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivants celui auquel le résultat est affecté		0.00 €
	11590	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) (sans signe "-")		0.00 €
	11591 ou 1195 (3)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification) (sans signe "-")		0.00 €
	115921 (4)	Amortissements comptables excédentaires différés		0.00 €
	115922 (4)	Dépenses pour congés payés		0.00 €
	115923 (4)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R. 314-45		0.00 €
	115928 (4)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		0.00 €
	Affectation en réserves	106852	Excédents et réserves affectés à l'investissement	
106855		Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0.00 €
106856 (5)		Réserves de compensation des déficits		0.00 €
		Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0.00 €
106857		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0.00 €

B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			0.00 €	0.00 €
--	--	--	---------------	---------------

Affectation complète (zone de contrôle)

Ok

Ok

(1) Ou comptes ad hoc pour les activités sociales et médico-sociales sous gestion non contrôlée (notamment budget commercial et de production d'un ESAT)

(2) 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).

(3) Compte 11591, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 1195 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.

(4) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-") correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) - Compte 11592 : Affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée (dépenses non opposables aux tiers financeurs)

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



1. Détermination et affectation des résultats :

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

	N° de compte	Compte	EHPAD 310782115		
			Soins et dépendance	Hébergement	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent			0.00 €
		Deficit (sans signe "-")	105 066.47 €	11 833.06 €	116 899.53 €
Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾					
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	72 010.88 €		72 010.88 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")			0.00 €
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		(Résultat administratif)	-33 055.59 €	-11 833.06 €	-44 888.65 €
Affectation du résultat administratif					
Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)			0.00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")			0.00 €
	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 €
Affectation en réserves	10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits	-33 055.59 €	-11 833.06 €	-44 888.65 €
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0.00 €
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")			0.00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			-33 055.59 €	-11 833.06 €	-44 888.65 €
		Affectation complète (zone de contrôle)	Ok	Ok	Ok

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



1. Détermination et affectation des résultats :

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

	N° de compte	Compte	EHPAD 310782115	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent		0.00 €
		Déficit (sans signe "-")		0.00 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

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

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

(Résultat administratif)

0.00 €

0.00 €

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau				
	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0.00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0.00 €
	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 €
Affectation en réserves	10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits		0.00 €
		Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0.00 €
	10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0.00 €

B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)

0.00 €

0.00 €

Affectation complète (zone de contrôle)

Ok

Ok

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

Envoyé en préfecture le 26/05/2023

Reçu en préfecture le 26/05/2023

Publié le

ID : 031-213100662-20230517-AX3DLCA2023_18-BF



I- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS privés sur le périmètre de l'ERRD : établissements et services privés avant la signature du CPOM ou lorsque ce contrat ne prévoit pas une libre affectation des résultats entre les comptes de résultat

N° de compte	Compte	EHPAD 310782115			Total des établissements du périmètre de l'ERRD		
		Solde du compte au 31 décembre 2022 (incluant l'affectation des résultats 2021)	Mouvements au titre de l'exercice 2022 (affectés en 2023)	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)	Solde du compte au 31 décembre 2022 (incluant l'affectation des résultats 2021)	Mouvements au titre de l'exercice 2022 (affectés en 2023)	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)
11501	Report à nouveau excédentaire effectué en application du b) du 1° de l'article R. 314-234 du CASF			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
11502 (1)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
11503 (1)	Report à nouveau affecté au financement de mesures d'exploitation n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivants celui auquel le résultat est affecté			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
11590	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) (sans signe "-")			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
11591 / 1195	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification)			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
115921	Amortissements comptables excédentaires différés			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
115922	Dépenses pour congés payés			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
115923	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
115928	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
106852	Excédents et réserves affectés à l'investissement			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
106855	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
106856	Réserves de compensation des déficits			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
106857	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €

(1) CRP soumis à équilibre strict uniquement



II- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS privés sur le périmètre de l'ERRD : établissements et services privés après signature d'un CPOM prévoyant la libre affectation des résultats entre les différents comptes de résultat

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2022 (incluant l'affectation des résultats 2021)	Mouvements au titre de l'exercice 2022 (affectés en 2023)	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)
11501	Report à nouveau excédentaire effectué en application du b) du 1° de l'article R. 314-234 du CASF			0.00 €
11502 (1)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF			0.00 €
11503 (1)	Report à nouveau affecté au financement de mesures d'exploitation n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivants celui auquel le résultat est affecté			0.00 €
11590	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) (sans signe "-")			0.00 €
11591 / 1195	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification)			0.00 €
115921	Amortissements comptables excédentaires différés			0.00 €
115922	Dépenses pour congés payés			0.00 €
115923	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45			0.00 €
115928	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs			0.00 €
106852	Excédents et réserves affectés à l'investissement			0.00 €
106855	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0.00 €
106856	Réserves de compensation des déficits			0.00 €
106857	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0.00 €

(1) CRP soumis à équilibre strict uniquement



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 2022 (incluant l'affectation des résultats 2021)	Mouvements au titre de l'exercice 2022 (affectés en 2023)	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)
10682	Réserves affectées à l'investissement	402 651.68 €		402 651.68 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	117 405.49 €		117 405.49 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	506 386.12 €	-44 888.65 €	461 497.47 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0.00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	72 010.88 €	-72 010.88 €	0.00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)			0.00 €