

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

N° FINESS / Nom de l'établissement ou service

290000900

POLE SOCIAL FONDATION ILDYS

Adresse :

Rue Alain Colas - 29200 BREST

Nom du Directeur ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement

Mme Hélène BLAIZE

Date de la dernière autorisation :

17/07/2006

Département / Région : 29

Organisme gestionnaire

Fondation ILDYS

Téléphone / FAX / Adresse mail de l'établissement ou du service

Catégorie d'établissement ou de service

177

Elements du Budget exécutoire

Autorité en charge de la tarification

ENFANCE

Effectifs en nb d'ETP prévus au BE

0,00

Convention collective majoritaire de travail :

51

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

0,00

Capacité autorisée

43 MECS+90 PFD + 78 PEAD + 21 DEFI

Exédent incorporé N-2

0,00

Capacité installée

Date d'arrivée des documents :

Amplitude d'ouverture de l'ESSMS sur l'année (en jours)

BE

CA

Prévue : 0 Réalisée : 0

4.1. Plan de financement: opérations d'investissement réalisées dans l'année

Autorisé dans le cadre du plan de financement		Réalisé en N		
Coût	Date de réalisation	Coût	Date de réalisation	Durée amort. (Année)
Nature de l'opération :				
Licences		43 200,00	12/12/2023	3
Aménagement chambre Kertatupage		117 669,85	30/06/2023	10
Rails chambre Kertatupage		6 335,91	14/09/2023	7
Aire de jeux		17 084,48	01/05/2023	7
Congélateur		949,00	21/03/2023	3
Lave linge sèche linge		19 915,20	03/10/2023	5
Lave linge		4 107,60	06/11/2023	5
Berlingo TPMR		42 132,02	01/01/2023	7
TOTAL	0,00	251 394,06		

Plan de financement (tranche annuelle réalisée)			
Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres (1)
	0,00	0,00	
Autorisé dans le cadre du plan			
Réalisé	251 394,06	0,00	
Ecart	251 394,06	0,00	0,00

(1) compte de liaison investissements, cessions d'actifs...

4.2.1 Section d'investissement : emplois

	Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réal	Ecart	
					Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports						
10 Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	0,00	0,00	0,00	2 541,07	2 541,07	
Reprises						
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Remboursement des dettes financières						
16 Emprunts et dettes assimilées	60 766,00	0,00	60 766,00	60 766,10	0,10	0,00%
17 Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Compte de liaison investissement						
18 Comptes de liaison affectés à l'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
20 Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	43 200,00	43 200,00	
21 Immobilisations corporelles	150 000,00	0,00	150 000,00	208 194,06	58 194,06	38,80%
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	-73 767,94	-73 767,94	
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres						
28 Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49 Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59 Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
001 Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
004 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
003 Excédent provisionnel d'investissement	188 798,00	0,00	188 798,00	202 858,59	14 060,59	7,45%
TOTAL GENERAL	399 564,00	0,00	399 564,00	443 791,88	44 227,88	11,07%

4.2.2 Section d'investissement : ressources

	Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réal	Ecart	
					Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Augmentation des fonds propres						
10 Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dotations aux provisions						
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Augmentation des dettes financières						
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Compte de liaison investissement						
18 Compte de liaison affectés à l'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)						
20 Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	47 164,00	47 164,00	
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	3 765,00	3 765,00	
Autres						
28 Amortissements des immobilisations (dotations)	171 436,00	0,00	171 436,00	164 734,88	-6 701,12	-3,91%
29 Dépréciation des immobilisations (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49 Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59 Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)						
001	228 128,00	0,00	228 128,00	228 128,00	0,00	0,00%
004 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007 Déficit prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL	399 564,00	0,00	399 564,00	443 791,88	44 227,88	11,07%

4.3.1 Tableau des amortissements

	Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Amortissements des immobilisations incorporelles				
2801 Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
2803 Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00
2805 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	14 827,68	789,04	0,00	15 616,72
2806 Droit au bail (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
2807 Fonds commercial (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
2808 Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissements des immobilisations corporelles				
2811 Amortissement des terrains de gisement	0,00	0,00	0,00	0,00
2812 Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	0,00	0,00	0,00	0,00
2813 Constructions sur sol propre	2 240 595,34	121 473,03	0,00	2 362 068,37
2814 Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
2815 Installations techniques, matériel et outillage	275 361,08	8 094,64	0,00	283 455,72
2818 Autres immobilisations corporelles	1 061 988,67	34 378,17	47 164,00	1 049 202,84
dont : Matériel de transport	187 914,19	6 788,86	47 164,00	147 539,05
Matériel de bureau	351 994,35	23 637,76	0,00	375 632,11
Matériel informatique	98 733,66	2 276,00	0,00	101 009,66
282 Amortissement des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	3 592 772,77	164 734,88	47 164,00	3 710 343,65

4.3.2 Tableau des provisions, des dépréciations, des fonds dédiés et des réserves de compensation

	Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Réserves de compensation				
10686 Réserve de compensation des déficits d'exploitation	515 782,07	0,00		515 782,07
10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions réglementées				
141 Provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00	0,00	0,00	0,00
142 Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
144 Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
145 Amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00
146 Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
147 Plus-values réinvesties (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
148 Autres provisions réglementées	107 745,61	0,00	0,00	107 745,61
14861 dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)	107 745,61	0,00	0,00	107 745,61
14862 dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions				
151 Provisions pour risques	49 129,00	100 363,00	49 129,00	100 363,00
152 Provisions pour risques et charges sur emprunts (établissements publics)	0,00	0,00	0,00	0,00
153 Provisions pour pensions et obligations similaires (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
155 Provisions pour impôts (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00
158 Autres provisions pour charges	513 247,88	14 852,76	61 076,83	467 023,81
Dépréciations				
29 Dépréciation des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Dépréciation des stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
59 Dépréciation des comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés (établissements privés uniquement)				
194 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00
195 Fonds dédiés sur dons manuels affectés	0,00	0,00	0,00	0,00
197 Fonds dédiés sur legs et donations affectés	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	1 275 904,56	115 215,76	200 205,83	1 190 914,49

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - privés)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
ME / CDC	01/12/2007	30,0	2,55	416 710,00	222 245,38	25 039,66	13 890,33	2 949,40
BPO	07/07/2016	8,0	1,25	90 000,00	19 687,50	281,26	11 250,00	193,36
PFS / CDC	01/12/2007	30,0	2,55	742 049,00	395 759,41	44 985,31	24 734,97	4 854,62
PEAD / CDC	1/12/20017	30,0	2,55	326 724,00	174 252,80	20 218,15	10 890,80	2 495,33
TOTAL				1 575 483,00	811 945,09	90 524,38	60 766,10	10 492,71

POLE SOCIAL 2023

CONSOLIDE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

ACHATS

	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
Réel accepté N- 1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total				Montant	En %	
						(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
602 Achats stockés - autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
603 Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
606 Achats non stockés de matières et fournitures	305 743,70	465 750,00	0,00	465 750,00	0,00	432 032,93	-33 717,07	-7,24%	0,00
607 Achats de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

SERVICES EXTERIEURS

6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	6 465,65	13 100,00	0,00	13 100,00	0,00	12 733,87	-366,13	-2,79%	0,00
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	627 794,94	611 400,00	0,00	611 400,00	0,00	656 863,10	45 463,10	7,44%	0,00
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

6241 Transports de biens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210,08	1 210,08		0,00
6242 Transports d'usagers	15 843,54	25 400,00	0,00	25 400,00	0,00	34 701,30	9 301,30	36,62%	0,00
6247 Transports collectifs du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6248 Transports divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
625 Déplacements, missions et réceptions	191 426,31	209 893,00	0,00	209 893,00	0,00	190 665,37	-19 227,63	-9,16%	0,00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	28 037,02	27 900,00	0,00	27 900,00	0,00	27 242,24	-657,76	-2,36%	0,00
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	2 796,00	5 400,00	0,00	5 400,00	0,00	3 746,52	-1 653,48	-30,62%	0,00
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	13 029,47	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	14 218,70	-3 281,30	-18,75%	0,00
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6287 Remboursement de frais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6288 Autres prestations	11 384,78	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00	10 109,91	609,91	6,42%	0,00

TOTAL GROUPE I	1 202 521,41	1 385 843,00	0,00	1 385 843,00	0,00	1 383 524,02	-2 318,98	-0,17%	0,00
-----------------------	---------------------	---------------------	-------------	---------------------	-------------	---------------------	------------------	---------------	-------------

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6) / (4)	
621	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 182,25	67 182,25		0,00
622	33 346,19	20 993,00	0,00	20 993,00	0,00	21 419,62	426,62	2,03%	0,00
631	455 191,78	482 856,00	0,00	482 856,00	0,00	481 802,47	-1 253,53	-0,26%	0,00
633	221 942,41	221 247,00	0,00	221 247,00	0,00	237 657,71	16 410,71	7,42%	0,00
641	5 599 501,99	5 398 400,00	0,00	5 398 400,00	0,00	5 798 839,60	400 439,60	7,42%	0,00
642	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
643	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
645	1 624 421,33	1 855 597,00	0,00	1 855 597,00	0,00	1 754 422,34	-101 174,66	-5,45%	0,00
646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
647	136 116,41	139 500,00	0,00	139 500,00	0,00	149 846,71	10 346,71	7,42%	0,00
648	202 479,29	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	322 999,42	72 999,42	29,20%	0,00
TOTAL GROUPE II	8 272 999,40	8 368 593,00	0,00	8 368 593,00	0,00	8 833 970,12	465 377,12	5,56%	0,00

Dont montant des provisionnements pour congés à payer

72 774,00	0,00	0,00	139 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------	------	------	------------	------	------	------	------	------	------

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6) / (4)	
612	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
6132	201 381,25	182 000,00	0,00	182 000,00		0,00	-10 786,92	-5,93%	0,00
6135	56 987,24	36 171,00	0,00	36 171,00		0,00	8 461,84	23,39%	0,00
614	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
6152	69 114,19	87 500,00	0,00	87 500,00		0,00	-26 711,01	-30,53%	0,00
6155	30 752,95	35 300,00	0,00	35 300,00		0,00	-15 209,72	-43,09%	0,00
6156	21 166,43	28 200,00	0,00	28 200,00		0,00	-5 731,28	-20,32%	0,00
616	22 960,98	26 200,00	0,00	26 200,00		0,00	-3 917,11	-14,95%	0,00
617	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
618	9 543,84	18 800,00	0,00	18 800,00		0,00	-8 627,77	-45,89%	0,00
623	2 197,55	4 700,00	0,00	4 700,00		0,00	-2 305,45	-49,05%	0,00
627	811,73	1 000,00	0,00	1 000,00		0,00	560,69	56,07%	0,00
635	24 574,60	29 800,00	0,00	29 800,00		0,00	-1 368,21	-4,59%	0,00
637	1 414,06	4 680,00	0,00	4 680,00		0,00	-3 394,33	-72,53%	0,00

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

551	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
554	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
555	342 172,00	342 172,00	0,00	342 172,00		0,00	0,00	0,00%	0,00
557	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
558	9 853,97	13 400,00	0,00	13 400,00		0,00	6 045,59	45,12%	0,00

CHARGES FINANCIERES

66	11 280,74	14 500,00	0,00	14 500,00		0,00	-4 007,29	-27,64%	0,00
----	-----------	-----------	------	-----------	--	------	-----------	---------	------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	30 037,05	0,00	0,00	0,00		0,00	51 758,75		0,00
673	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
675	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
678	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite et fin)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)									
	R��l accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financi��es par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	138 618,90	171 436,00	0,00	171 436,00	0,00	164 734,88	-6 701,12	-3,91%	0,00
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à r��carter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6815 Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	22 134,11	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	14 852,76	-6 147,24	-29,27%	0,00
6816 Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants	2 607,95	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00		0,00
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions : charges exceptionnelles	20 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 363,00	100 363,00		0,00
6871 dont dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68725 dont dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68741 dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture ou à d��carter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68742 dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687461 dont dotations aux provisions réglementées des plus-values nettes d'actif immobilisé (��tablissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687462 dont dotations aux provisions réglementées des plus-values nettes d'actif circulant (��tablissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68748 dont autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6876 dont dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
689 Engagements à réaliser sur ressources affectées (��tablissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6894 dont engagements à réaliser sur subventions attribuées (��tablissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6895 dont engagements à réaliser sur dons manuels affectées (��tablissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6897 dont engagements à réaliser sur legs et donations affectées (��tablissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III	1 018 279,54	1 016 859,00	0,00	1 016 859,00	0,00	1 089 941,42	73 082,42	7,19%	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)									
	10 493 800,35	10 771 295,00	0,00	10 771 295,00	0,00	11 307 435,56	536 140,56	4,98%	0,00
002 Déficit de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
005 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	10 493 800,35	10 771 295,00	0,00	10 771 295,00	0,00	11 307 435,56	536 140,56	4,98%	0,00

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
731 Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731224 dont prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
732 Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD)	9 765 803,00	10 380 969,00	0,00	10 380 969,00	10 317 364,82	-63 604,18	-0,61%	0,00
733222 dont prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
734 Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
735 Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7351 dont produits à la charge de l'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7352 dont produits à la charge du département	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7353 dont produits à la charge de l'usager	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
738 Produits à la charge d'autres financeurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE I	9 765 803,00	10 380 969,00	0,00	10 380 969,00	10 317 364,82	-63 604,18	-0,61%	0,00

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70 Produits sauf 7082	20 538,14	0,00	0,00	0,00	22 931,14	22 931,14		0,00
7082 Participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70821 dont forfaits journaliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70822 dont participations prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du code de l'action sociale et des familles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70823 dont participations aux frais de repas et de transport dans les ESA Y	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70828 dont autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
71 Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
72 Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74 Subventions d'exploitation et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
75 Autres produits de gestion courante	304 165,51	219 214,00	0,00	219 214,00	294 205,87	74 991,87	34,21%	0,00
603 Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
609 Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
619 Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
629 Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6419 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6429 Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6439 Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6459/6 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
9/79 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6489 Intérêts des emprunts et cettas (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6611								
TOTAL GROUPE II	324 703,65	219 214,00	0,00	219 214,00	317 137,01	97 923,01	44,67%	0,00

5.1.2 Produits de la section d'exploitation ... (suite et fin)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES									
	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	848,86	0,00	0,00	0,00	1 515,06		1 515,06	0,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance quadriennale (établissements publics)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00		1 600,00	0,00
777	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	2 540,87	2 541,00	0,00	2 541,00	2 540,87		-0,13	-0,01%
778	Autres produits exceptionnels	4 000,00	0,00	0,00	0,00	9 295,38		9 295,38	0,00
AUTRES PRODUITS									
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	128 503,85	78 571,00	0,00	78 571,00	63 684,78		-14 886,22	-18,95%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)	0,00	0,00	0,00	0,00	49 129,00		49 129,00	0,00
78725	dont reprises sur amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
78741	dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
78742	dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
787461	dont reprises sur provisions réglementées des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
787462	dont reprises sur provisions réglementées des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
78748	dont autres reprises (sur provisions réglementées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)	110 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	90 000,00		0,00	0,00
79	Transfert de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	12 181,91		12 181,91	0,00
791	dont transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	12 191,91		12 191,91	0,00
796	dont transfert de charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
797	dont transfert de charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		245 893,58	171 112,00	0,00	171 112,00	229 947,00		58 835,00	34,38%
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)									
		10 336 400,23	10 771 295,00	0,00	10 771 295,00	10 864 448,83		93 153,83	0,86%
		RAN N-1		RAN N-1		RAN N		RAN N	
001	Excédent de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
003	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		10 336 400,23	10 771 295,00	0,00	10 771 295,00	10 864 448,83		93 153,83	0,86%

6.1. Détermination et affectation du résultat

N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	Excédent Déficit	0,00 -442 986,73	0,00 0,00
Reprise des résultats des exercices antérieurs	11510 ⁽¹⁾ ou 110 11511 ⁽¹⁾ ou 111	0,00 0,00	0,00 0,00
Reprise sur la réserve de compensation des déficits	11519 ⁽¹⁾ ou 119	0,00	0,00
Reprise sur les excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	10686 ⁽³⁾ 10687	0,00 0,00	0,00 0,00
Mouvements débiteurs ou créditeurs (- ou +) de l'exercice compte 116 : dépenses non opposables aux tiers financeurs	1161 1162 ⁽¹⁾ 1163 ⁽⁴⁾ 1168 ⁽¹⁾	0,00 139 700,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	Résultat administratif ou corrigé	-303 286,73	0,00

Affectation du résultat administratif

Réserves	1064 ⁽²⁾ 10682 10683 ⁽¹⁾ 10685 10686 10687	Réserves des plus-values nettes Excédents affectés à l'investissement Excédents affectés à l'investissement d'un CPOM Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie) Compensation des déficits d'exploitation Compensation des charges d'amortissement	0,00 0,00 0,00 0,00 -303 286,73 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Report à nouveau	11510 ⁽¹⁾ ou 110 11511 ⁽¹⁾ ou 111 11519 ⁽¹⁾ ou 119	Excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation Report à nouveau déficitaire	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Dépenses refusées en application de l'article R. 314-52 du CASF	114 ou 119 ⁽⁵⁾	Report à nouveau déficitaire	0,00	0,00

(1) ESSMS privés uniquement

(2) ESSMS publics

(3) Après reprise sur le compte 10687 et mouvements de l'exercice au compte 116 ci-après

(4) Et provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9°) pour les ESSMS publics.

(5) Compte 114 pour les ESSMS publics. Compte 114 dans les ESSMS privés, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 119 (en gestion non

ANNEXE 4: BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

P A S S I F	31 DECEMBRE de l'exercice 2023	31 DECEMBRE de l'exercice 2022
FONDS PROPRE		
Fonds associatifs sans droit de reprise	269 029,57	269 029,57
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Dons et legs		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
<i>Réserves</i>		
Excédents affectés à l'investissement	405 562,66	405 562,66
Réserves de compensation	536 184,43	791 971,20
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres réserves		
<i>Report à nouveau</i>		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	24 399,53	-149 508,12
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposable aux financeurs		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-394 975,69	-319 454,69
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	-442 986,73	-157 400,12
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	15 243,63	17 784,50
<i>Provisions réglementées</i>		
Couverture du besoin en fond de roulement		
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
Réserve des plus-values nettes d'actif	107 745,61	107 745,61
Immobilisations grevées de droits		
TOTAL I	520 203,01	965 730,61
Comptes de liaison		
TOTAL II		
Provisions pour risques	100 363,00	49 129,00
Provisions pour charges	467 023,81	513 247,88
Fonds dédiés		90 000,00
TOTAL III	567 386,81	652 376,88
DETTES (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 437,50	19 687,50
Emprunts et dettes financières divers (3)	742 741,49	792 257,59
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	119 272,61	140 476,43
Dettes sociales et fiscales	1 821 305,61	1 474 781,58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		26 939,00
Autres dettes (5)	306 448,84	294 881,76
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	2 998 206,05	2 749 023,86
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL V		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 085 795,87	4 367 131,35

(1) dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs.

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :

(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

ANNEXE 4 : BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

A C T I F	31 DECEMBRE 2023			31 DECEMBRE 2022
	Montant brut	Amort et dépréciation	Montant net	Montant net
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations Incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	58 027,68	15 616,72	42 410,96	
Immobilisations incorporelles en cours				
<i>Immobilisations Corporelles</i>				
Terrains	11 433,68		11 433,68	11 433,68
Constructions	3 757 577,55	2 362 068,37	1 395 509,18	1 375 891,97
Installations techniques, matériel et outillage	327 533,63	283 455,72	44 077,91	27 200,75
Autres immobilisations corporelles	1 137 795,02	1 049 202,86	88 592,16	80 838,31
Immobilisations corporelles en cours				73 767,94
<i>Immobilisations Financières</i>				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 905,00		3 905,00	7 670,00
TOTAL I	5 296 272,56	3 710 343,67	1 585 928,89	1 576 802,65
Comptes de liaison (1)				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances (2)</i>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)				
Autres créances	367 560,82	800,00	366 760,82	286 131,16
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 133 106,16		2 133 106,16	2 500 108,05
Charges constatées d'avance				4 089,49
TOTAL III	2 500 666,98	800,00	2 499 866,98	2 790 328,70
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion (actif) VI				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 796 939,54	3 711 143,67	4 085 795,87	4 367 131,35

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R 394-96 du CASF

ANNEXE 8 : CADRE NORMALISÉ DE PRÉSENTATION DU BILAN FINANCIER D'UN ÉTABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MÉDICO-SOCIAL RELEVANT DU 1^{er} DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

N° FINESS / Nom de l'établissement ou service	250000900				Pôle social			
	N-2	N-1	N		N-2	N-1	N	
BIENS								
Biens stables								
Immobilisations incorporelles netes								
Immobilisations corporelles brutes :								
- Terrain	11 433,68	1 ¹ 433,68	0,00	42 410,95				
- Constructions	3 489 946,75	3 516 487,31		11 433,68				
- Installations techniques, matériels et outillages	277 153,23	362 561,83		3 489 946,75				
- Autres immobilisations corporelles	1 099 843,68	1 142 827,00		219 685,37				
Immobilisations en cours	0,00	73 767,54		1 137 795,02				
Immobilisations financières	8 482,70	7 670,00		0,00				
Amortissements cumulés excédentaires d'usage (2)				3 845,03				
Charges à répartir								
Autres								
Total II	4 886 573	5 154 748	0	5 280 685	289 429,57	268 329,57	289 429,57	
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0	0	0	37 168	405 592,95	405 592,95	405 592,95	
Actifs stables d'exploitation								
Report à nouveau, déficitaire (4)								
Résultat déficitaire (4)								
Droits acquis sur les salariés, non provisionnés (5)								
Autres								
Total IV	0	0	0	0	20 325,57	17 744,50	-5 243,63	
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0	0	0	0	107 745,61	107 745,61	107 745,61	
Valeurs d'exploitation								
Stocks								
Avances et acomptes versés								
Créances payables, créances								
Créances diverses d'exploitation								
Créances incorporelles en non-valeur (6)								
Charges capitalisées d'avance								
Dispositifs pour comptes payés (7)								
Autres								
Total VI	3 414 740	4 203 173	0	6 377 430	107 745,61	107 745,61	107 745,61	
Compte de la son d'exploitation								
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0	0	0	0	872 711,9	811 945,26	751 175,99	
Liabilités								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités								
Autres								
Total VIII	3 414 740	4 203 173	0	6 377 430	2 131 895,45	2 340 595,34	2 382 055,37	
Compte de la son d'exploitation								
Trésorerie positive (VIII-VII)	2 937 865	2 473 169	0	2 130 062	1 034 326,37	1 267 940,68	1 049 202,05	
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	8 942 050	9 956 260	0	12 416 289	5 114 701	5 114 701	5 114 701	
TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)					228 128	35 265	3 243 407	

(1) : Coconne es établissements publics : compte 1064

(2) : Coconne 116

(3) : Excédent : résultats non courants ou non affectés par des tiers financiers

(4) : Sous contrôle de tiers financiers

(5) : Comptes 1163 : compte égaré-le-temps (CET), provisions pour départ à la retraite non provisionnés en exploitation ou 3^e de l'article R. 314-45 du code de l'action sociale et des familles

(6) : Coconne es établissements publics

(7) : Comptes 1162 : coconne es établissements privés

AN NEXE 8 (2023)

M.E.C.S

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	R��l accepté N- 1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
ACHATS									
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
602 Achats stockés - autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
603 Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
606 Achats non stockés de matières et fournitures	198 640,16	319 359,12	0,00	319 359,12	0,00	-18 658,01		-5,84%	0,00
607 Achats de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
SERVICES EXTERIEURS									
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	1 573,68	8 400,00	0,00	8 400,00	0,00	8 573,62	173,62	2,07%	0,00
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	30 445,90	53 000,00	0,00	53 000,00	0,00	-185,28	-0,35%		0,00
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
6241 Transports de biens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210,08	1 210,08		0,00
6242 Transports d'usagers	11 023,10	19 100,00	0,00	19 100,00	0,00	24 320,90	5 220,90	27,33%	0,00
6247 Transports collectifs du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6248 Transports divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
625 Déplacements, missions et réceptions	1 582,58	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	3 455,99	-1 044,01	-23,20%	0,00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	16 330,11	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	17 383,69	-816,31	-3,42%	0,00
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	2 796,00	5 400,00	0,00	5 400,00	0,00	3 746,52	-1 653,48	-30,62%	0,00
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	9 844,47	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	12 702,25	-2 297,75	-15,32%	0,00
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6287 Remboursement de frais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6288 Autres prestations	9 200,53	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00	9 018,16	-481,84	-5,07%	0,00
TOTAL GROUPE I	281 636,53	452 259,12	0,00	452 259,12	0,00	433 927,04	-18 332,08	-4,05%	0,00

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	R��l accepté N- 1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
612 Redevances de crédit bail		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
6132 Locations immobilières	137 670,42	137 000,00	0,00	137 000,00		107 449,69	-29 550,31	-21,57%	0,00
6135 Locations mobilières	35 260,80	14 700,00	0,00	14 700,00		24 015,11	9 315,11	63,37%	0,00
614 Charges locatives et de co-propriété	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
6152 Entretien et réparations sur biens immobilières	64 609,62	70 000,00	0,00	70 000,00		50 209,62	-19 790,38	-28,27%	0,00
6155 Entretien et réparations sur biens mobilières	23 471,50	23 000,00	0,00	23 000,00		13 413,53	-9 586,47	-41,68%	0,00
6156 Maintenance	17 085,54	22 000,00	0,00	22 000,00		20 703,49	-1 296,51	-5,89%	0,00
616 Primes d'assurances	12 024,82	14 500,00	0,00	14 500,00		9 059,37	-5 440,63	-37,52%	0,00
617 Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
618 Divers	8 953,84	14 600,00	0,00	14 600,00		10 089,23	-4 510,77	-30,90%	0,00
623 Information, publications, relations publiques	2 031,16	1 700,00	0,00	1 700,00		1 992,61	292,61	17,21%	0,00
627 Services bancaires et assimilés	786,68	1 000,00	0,00	1 000,00		1 163,45	163,45	16,35%	0,00
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	22 049,44	25 800,00	0,00	25 800,00		24 499,40	-1 300,60	-5,04%	0,00
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	699,50	3 230,00	0,00	3 230,00		922,00	-2 308,00	-71,46%	0,00

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	115 703,00	115 703,00	0,00	115 703,00		115 703,04	0,04	0,00%	0,00
657 Subventions	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
658 Charges diverses de gestion courante	2 733,50	5 600,00	0,00	5 600,00		17 165,22	11 565,22	206,52%	0,00

CHARGES FINANCIÈRES

66 Charges financières	3 405,59	3 500,00	0,00	3 500,00		3 082,55	-417,45	-11,93%	0,00
-------------------------	----------	----------	------	----------	--	----------	---------	---------	------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 128,90	0,00	0,00	0,00		50 629,76	50 629,76		0,00
673 Tires annu��es (sur exercices antérieurs) (��tablissements publics)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
678 Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite et fin)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)									
	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	116 439,87	68 307,07	0,00	68 307,07	0,00	89 734,88	21 427,81	31,37%	0,00
6812	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6815	22 134,11	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	14 852,76	-6 147,24	-29,27%	0,00
6816	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6817	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00		0,00
686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687	20 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 363,00	100 363,00		0,00
6871	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68725	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68741	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68742	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687461	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687462	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6876	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
689	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6894	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6895	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6897	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III	634 858,29	541 640,07	0,00	541 640,07	0,00	655 848,71	114 208,64	21,09%	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	3 639 450,37	3 700 719,00	0,00	3 700 719,00	0,00	3 924 336,56	223 617,56	6,04%	0,00
002									
005									
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	3 639 450,37	3 700 719,00	0,00	3 700 719,00	0,00	3 924 336,56	223 617,56	6,04%	0,00

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	R��l accepté N- 1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DMI	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
731 Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731224 dont prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
732 Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD)	3 163 096,00	3 353 608,00	0,00	3 353 608,00	3 353 608,00	0,00	0,00%	0,00
733222 dont prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
734 Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
735 Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7351 dont produits à la charge de l'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7352 dont produits à la charge du département	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7353 dont produits à la charge de l'usager	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
738 Produits à la charge d'autres financeurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE I	3 163 096,00	3 353 608,00	0,00	3 353 608,00	3 353 608,00	0,00	0,00%	0,00

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70 Produits sauf 7082	18 325,58	20 000,00	0,00	20 000,00	19 179,32	-820,68	-4,10%	0,00
7082 Participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70821 dont forfaits journaliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70822 dont participations prévues au 4 ^e alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des familles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70823 dont participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70828 dont autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
71 Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
72 Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74 Subventions d'exploitation et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
75 Autres produits de gestion courante	183 281,55	155 999,00	0,00	155 999,00	241 477,15	85 478,15	54,79%	0,00
603 Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
609 Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
619 Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
629 Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6419 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6429 Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6439 Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6459/6 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6489 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6611 Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE II	201 607,13	175 999,00	0,00	175 999,00	260 656,47	84 657,47	48,10%	0,00

5.1.2 Produits de la section d'exploitation ... (suite et fin)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	577,86	0,00	0,00	0,00	1 515,06	1 515,06		0,00
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
775 Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00	1 600,00		0,00
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	2 540,87	2 541,00	0,00	2 541,00	2 540,87	-0,13	-0,01%	0,00
778 Autres produits exceptionnels	4 000,00	0,00	0,00	0,00	9 295,38	9 295,38		0,00

AUTRES PRODUITS

781 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	128 503,85	78 571,00	0,00	78 571,00	63 684,78	-14 886,22	-18,95%	0,00
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)	0,00	0,00	0,00	0,00	49 129,00	49 129,00		0,00
78725 dont reprises sur amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78741 dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78742 dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787461 dont reprises sur provisions réglementées des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787462 dont reprises sur provisions réglementées des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78748 dont autres reprises (sur provisions réglementées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7876 Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
789 Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)	110 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00%	0,00
79 Transfert de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	12 181,91	12 181,91		0,00
791 dont transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
796 dont transfert de charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
797 dont transfert de charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	12 181,91	12 181,91		0,00

TOTAL GROUPE III	245 622,58	171 112,00	0,00	171 112,00	229 947,00	58 835,00	34,38%	0,00
-------------------------	------------	------------	------	------------	------------	-----------	--------	------

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	3 610 325,71	3 700 719,00	0,00	3 700 719,00	3 844 211,47	143 492,47	3,88%	0,00
--	--------------	--------------	------	--------------	--------------	------------	-------	------

001 Excédent de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
003 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	3 610 325,71	3 700 719,00	0,00	3 700 719,00	3 844 211,47	143 492,47	3,88%	0,00
--------------------------------------	--------------	--------------	------	--------------	--------------	------------	-------	------

6.1. Détermination et affectation du résultat

	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	120 ou 129 ⁽¹⁾ ou 12 ⁽²⁾	Excédent Déficit	0,00 -80 125,09	0,00 0,00
Reprise des résultats des exercices antérieurs	11510 ⁽¹⁾ ou 110	Excédents affectés à la réduction des charges d'exploitation	0,00	0,00
	11511 ⁽¹⁾ ou 111	Excédents affectés au financement des mesures d'exploitation	0,00	0,00
Reprise sur la réserve de compensation des déficits	11519 ⁽¹⁾ ou 119	Report à nouveau déficitaire	0,00	0,00
Reprise sur les excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	10686 ⁽³⁾	Compensation des déficits d'exploitation	0,00	0,00
	10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00	0,00
Mouvements débiteurs ou créditeurs (- ou +) de l'exercice compte 116 : dépenses non opposables aux tiers financeurs	1161	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00
	1162 ⁽¹⁾	Dépenses pour congés payés	41 910,00	0,00
	1163 ⁽⁴⁾	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45	0,00	0,00
	1168 ⁽⁵⁾	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs	0,00	0,00
RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		Résultat administratif ou corrigé	-38 215,09	0,00

Affectation du résultat administratif

	1064 ⁽²⁾	Réserves des plus-values nettes	0,00	0,00
	10682	Excédents affectés à l'investissement	0,00	0,00
Réserves	10683 ⁽¹⁾	Excédents affectés à l'investissement d'un CPOM	0,00	0,00
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	0,00	0,00
	10686	Compensation des déficits d'exploitation	-38 215,09	0,00
	10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00	0,00
Report à nouveau	11510 ⁽¹⁾ ou 110	Excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation	0,00	0,00
	11511 ⁽¹⁾ ou 111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation	0,00	0,00
	11519 ⁽¹⁾ ou 119	Report à nouveau déficitaire	0,00	0,00
Dépenses refusées en application de l'article R. 314-52 du CASF	114 ou 119 ⁽⁵⁾	Report à nouveau déficitaire	0,00	0,00

(1) ESSMS privés uniquement

(2) ESSMS publics

(3) Après reprise sur le compte 10687 et mouvements de l'exercice au compte 116 ci-après

(4) Et provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9°) pour les ESSMS publics.

(5) Compte 114 pour les ESSMS publics. Compte 114 dans les ESSMS privés, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 119 (en gestion non