Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :	2024
N° FINESS (entité juridique) :	920806379
Organisme gestionnaire :	CCAS DE MALAKOFF
Statut de l'entité juridique :	Etat & Col.Territ.
Adresse :	Résidence autonomie Joliot Curie - 5/7 rue Irène et Frédéric Joliot Curie - 92240 MALAKOFF
Téléphone :	06 48 58 75 30
Fax :	
Email :	
Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	Madame Jacqueline BELHOMME, Maire de Malakoff, Présidente du CCAS
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :	12/07/2021

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
Résidence autonomie Joliot Curie	5/7 rue Irène et Frédéric Curie - 92240 MALAKOFF	920806379	Résidence autonomie	02/01/2017	40		365	Oui	Oui

Convention collective majoritaire de travail :

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Identification des activités sans numéro FINESS

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

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

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

Le modèle de CRP créé est le CRP 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 CRP_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, FDR etc.). Veillez à bien établir le CRP de l'établissement d'adossement sans les charges relatives au CRP_SF rattaché.

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
Comptes de résultat prévisionnel ESSMS 1	CRPP	Page 4 à 8
Synthèse des CRP	Synthèse_CRP	Page 9
EPRD synthétique	EPRD-Synthétique	Page 10
CAF détaillée	CAF_détaillée	Page 11
Tableau de financement prévisionnel	TFP	Page 12
Projection des comptes de résultat prévisionnels ESSMS 1	CRPP_PGFP	Page 13 à 15
Plan global de financement pluriannuel	PGFP	Page 16 à 18
Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1	Bilan financier	Page 19
Ratios d'analyse financière	Ratios_financiers	Page 20

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Raison sociale :	Résidence autonomie Joliot Curie
FINESS ET :	920806379

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

Présentation des charges :

	GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	**Réel 2022**	**Anticipé ou réel 2023 (1)**	**Exercice 2024**
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	1 700,11 €	0,00 €	2 000,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions			
626	Frais postaux et frais de télécommunications			
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur			
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/ 6288	Divers - Remboursements de frais et autres	163 589,72 €	142 619,15 €	163 456,50 €
	TOTAL GROUPE I	**165 289,83 €**	**142 619,15 €**	**165 456,50 €**

	GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL	**Réel 2022**	**Anticipé ou réel 2023**	**Exercice 2024**
621	Personnel extérieur à l'établissement	96 939,99 €	90 834,12 €	148 911,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
641	Rémunérations du personnel non médical			
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales			
648	Autres charges de personnel			
	TOTAL GROUPE II	**96 939,99 €**	**90 834,12 €**	**148 911,00 €**

(1): Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	**Réel 2022**	**Anticipé ou réel 2023**	**Exercice 2024**
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations			
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations			
616	Primes d'assurances			
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	4 000,00 €
618	Divers			
623	Information, publications, relations publiques			
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	778,82 €	2 601,61 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	0,00 €	17,26 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)			
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8 373,59 €	8 168,46 €	9 950,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			
	TOTAL GROUPE III	**8 373,59 €**	**8 964,54 €**	**16 551,61 €**
	TOTAL DES CHARGES (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	270 603,41 €	242 417,81 €	330 919,11 €
002	Déficit antérieur du CRP reporté	0,00 €	19 322,79 €	0,00 €
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL GENERAL	**270 603,41 €**	**261 740,60 €**	**330 919,11 €**

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Présentation des produits :

	GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	220 554,68 €	244 690,19 €	229 800,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs			
	TOTAL GROUPE I	**220 554,68 €**	**244 690,19 €**	**229 800,00 €**

	GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)			
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations	12 214,29 €	101 625,87 €	101 119,11 €
75	Autres produits de gestion courante			
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical			
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
	TOTAL GROUPE II	**12 214,29 €**	**101 625,87 €**	**101 119,11 €**

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
76	Produits financiers			
	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	622,72 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés)			

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			
	TOTAL GROUPE III	**0,00 €**	**622,72 €**	**0,00 €**
	TOTAL DES PRODUITS (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	232 768,97 €	346 938,78 €	330 919,11 €
002	Excédent antérieur du CRP reporté	18 511,65 €	0,00 €	0,00 €
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL GENERAL	**251 280,62 €**	**346 938,78 €**	**330 919,11 €**

Ratios	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marge brute d'exploitation	-29 460,85 €	112 066,71 €	9 950,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	232 768,97 €	346 316,06 €	330 919,11 €
Taux de marge brute	**-12,66%**	**32,36%**	**3,01%**
Résultat net	-37 834,44 €	104 520,97 €	0,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	232 768,97 €	346 938,78 €	330 919,11 €
Taux de résultat	**-16,25%**	**30,13%**	**0,00%**

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Synthèse des CRP

FINESS ET	920806379
Raison sociale	Résidence autonomie Joliot Curie

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	165 456,50 €	229 800,00 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	148 911,00 €	101 119,11 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	16 551,61 €	0,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	**330 919,11 €**	**330 919,11 €**	**TOTAL DES PRODUITS**
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	**330 919,11 €**	**330 919,11 €**	**TOTAL GENERAL**

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	**0,00 €**	**0,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	**0,00 €**	**0,00 €**	**TOTAL DES PRODUITS**
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	**0,00 €**	**0,00 €**	**TOTAL GENERAL**

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Cadre EPRD synthétique

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	165 456,50 €	229 800,00 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	148 911,00 €	101 119,11 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	16 551,61 €	0,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	330 919,11 €	330 919,11 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	**0,00 €**	**0,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	330 919,11 €	330 919,11 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

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

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	**0,00 €**	**0,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)**
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 950,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	9 950,00 €	0,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	**9 950,00 €**	**0,00 €**	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	***3,01%***	***0,00%***	***Taux d'IAF en pourcentage des produits***

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	**0,00 €**	**9 950,00 €**	**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE**
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	9 950,00 €	0,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	9 950,00 €	9 950,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**0,00 €**	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	9 950,00 €	9 950,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	**0,00 €**	**0,00 €**	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

Cadre EPRD synthétique (suite)

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

FRNG estimé au 1er janvier 2024	**0,00 €**
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	0,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2024	**0,00 €**

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

BFR estimé au 1er janvier 2024	**0,00 €**
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2024	**0,00 €**

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

Trésorerie au 1er janvier 2024	**0,00 €**
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	0,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	**0,00 €**

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP	**Ok**

(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 seulement

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

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

		Comptes	Montant année 2024
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			**0,00 €**
+ Flux internes (charges)			**9 950,00 €**
FRI	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
FRI	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	9 950,00 €
FRI	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €
FRI	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
FRI	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
FRE	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
FRE	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
FRE	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
FRE	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
FRE	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			**0,00 €**
FRI	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
FRI	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €
FRI	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
FRI	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746", c/78748	0,00 €
FRI	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
FRI	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
FRE	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
FRE	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
FRE	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
FRE	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
FRE	- 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)			**9 950,00 €**
	Dont montant affectant le FRI		*9 950,00 €*
	Dont montant affectant le FRE		*0,00 €*

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

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	112 689,43 €	9 950,00 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 2: Augmentation des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépots et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 3 : Autres ressources :			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	0,00 €	112 689,43 €	9 950,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	**30 228,75 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	30 228,75 €	112 689,43 €	9 950,00 €

Emplois		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	29 460,85 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :			
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	767,90 €	422,96 €	9 950,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	767,90 €	0,00 €	2 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	422,96 €	7 950,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titres 3 : Autres emplois :			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	30 228,75 €	422,96 €	9 950,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**112 266,47 €**	**0,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	30 228,75 €	112 689,43 €	9 950,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINESS ET	920806379
Raison sociale	Résidence autonomie Joliot Curie

	Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	**142 619,15 €**	**165 456,50 €**	**165 456,50 €**	**165 456,50 €**	**165 456,50 €**	**165 456,50 €**	**165 456,50 €**	**165 456,50 €**
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	**90 834,12 €**	148 911,00 €	**148 911,00 €**	**148 911,00 €**	**148 911,00 €**	**148 911,00 €**	**148 911,00 €**	**148 911,00 €**
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Charges afférentes à la structure	**8 964,54 €**	**16 551,61 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	0,00 €	4 000,00 €						
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €						
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	796,08 €	2 601,61 €						
	Charges d'entretien réparation (1)	0,00 €	0,00 €						
	Charges exceptionnelles décaissables								
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	8 168,46 €	9 950,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts nouveaux								
	A- Total des charges de l'exercice	**242 417,81 €**	**330 919,11 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	**104 520,97 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	19 322,79 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	**261 740,60 €**	**330 919,11 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

		Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		GROUPE I Produits de la tarification	**244 690,19 €**	229 800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
		Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €						
		Produits à la charge du département	0,00 €	0,00 €						
		Produits à la charge de l'usager	244 690,19 €	229 800,00 €						
		Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €						
		Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
		Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
		Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
		GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	**101 625,87 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**
		Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	**622,72 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
		Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	622,72 €	0,00 €						
		Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
	FRI	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
	FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €						
	FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
	FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
	FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
	FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
	FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
	FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €						
	FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
	FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
	FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
	FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
		B- Total des produits de l'exercice	**346 938,78 €**	**330 919,11 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**	**101 119,11 €**
		RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	**0,00 €**	**0,00 €**	**213 248,39 €**	**213 248,39 €**	**213 248,39 €**	**213 248,39 €**	**213 248,39 €**	**213 248,39 €**
		Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
		TOTAL EQUILIBRE GENERAL	**346 938,78 €**	**330 919,11 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**	**314 367,50 €**

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
CRP consolidés	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification	244 690,19 €	229 800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	Groupe II : Autres produits d'exploitation	101 625,87 €	101 119,11 €	101 119,11 €	101 119,11 €	101 119,11 €	101 119,11 €	101 119,11 €	101 119,11 €
	(*) Dont produits du compte 70	*0,00 €*							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	622,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total des produits (1)	346 938,78 €	330 919,11 €	101 119,11 €	101 119,11 €	101 119,11 €	101 119,11 €	101 119,11 €	101 119,11 €
	Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	*346 938,78 €*	*330 919,11 €*	*101 119,11 €*	*101 119,11 €*	*101 119,11 €*	*101 119,11 €*	*101 119,11 €*	*101 119,11 €*
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	142 619,15 €	165 456,50 €	165 456,50 €	165 456,50 €	165 456,50 €	165 456,50 €	165 456,50 €	165 456,50 €
	(*) Dont achats stockés et variation des stocks	*0,00 €*							
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	90 834,12 €	148 911,00 €	148 911,00 €	148 911,00 €	148 911,00 €	148 911,00 €	148 911,00 €	148 911,00 €
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	8 964,54 €	16 551,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(*) Dont charges non décaissables	*8 168,46 €*							
	Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	*0,00 €*	*4 000,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	*796,08 €*	*2 601,61 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	Total des charges (2)	242 417,81 €	330 919,11 €	314 367,50 €	314 367,50 €	314 367,50 €	314 367,50 €	314 367,50 €	314 367,50 €
	(*) Dont charges des comptes 60 à 62	*233 453,27 €*	*318 367,50 €*	*314 367,50 €*	*314 367,50 €*	*314 367,50 €*	*314 367,50 €*	*314 367,50 €*	*314 367,50 €*
	(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	*0,00 €*	*0,00 €*						
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	**104 520,97 €**	**0,00 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**
CAF	(FRE) Résultat prévisionnel	104 520,97 €	0,00 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €
	Flux internes (charges) (+)	8 168,46 €	9 950,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8 168,46 €	9 950,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flux internes (produits) (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	**112 689,43 €**	**9 950,00 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	8 168,46 €	9 950,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	104 520,97 €	0,00 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €

(*) : Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées.

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
FRI	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	8 168,46 €	9 950,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	8 168,46 €	9 950,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/ ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	0,00 €	0,00 €						
	Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €						
	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €						
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
	Autres								
	Diminution des financements stables d'investissement de la période =(6)	422,96 €	9 950,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €						
	Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)								
	Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
	Acquisition d'immobilisations :	422,96 €	9 950,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €						
	Terrains	0,00 €	0,00 €						
	Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
	Constructions	0,00 €	0,00 €						
	Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	2 000,00 €						
	Autres immobilisations corporelles	422,96 €	7 950,00 €						
	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €						
	Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €						
	Autres								
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
	Variations du FRI (5) - (6) = (7)	*7 745,50 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	FRI initial (8)	0,00 €	7 745,50 €	7 745,50 €	7 745,50 €	7 745,50 €	7 745,50 €	7 745,50 €	7 745,50 €
	FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	**7 745,50 €**	**7 745,50 €**	**7 745,50 €**	**7 745,50 €**	**7 745,50 €**	**7 745,50 €**	**7 745,50 €**	**7 745,50 €**
FRE	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	104 520,97 €	0,00 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	104 520,97 €	0,00 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
	Autres								
	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR								
	Affectation des résultats à l'investissement								
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)								
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
	Autres								
	Variations du FRE (10) - (11) = (12)	*104 520,97 €*	*0,00 €*	*-213 248,39 €*	*-213 248,39 €*	*-213 248,39 €*	*-213 248,39 €*	*-213 248,39 €*	*-213 248,39 €*
	FRE initial (13)	0,00 €	104 520,97 €	104 520,97 €	-108 727,42 €	-321 975,81 €	-535 224,20 €	-748 472,59 €	-961 720,98 €
	FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	104 520,97 €	104 520,97 €	-108 727,42 €	-321 975,81 €	-535 224,20 €	-748 472,59 €	-961 720,98 €	-1 174 969,37 €
FRNG	**Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)**	**112 266,47 €**	**0,00 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**	**-213 248,39 €**
	FRNG initial = (16)	0,00 €	112 266,47 €	112 266,47 €	-100 981,92 €	-314 230,31 €	-527 478,70 €	-740 727,09 €	-953 975,48 €
	Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	**112 266,47 €**	**112 266,47 €**	**-100 981,92 €**	**-314 230,31 €**	**-527 478,70 €**	**-740 727,09 €**	**-953 975,48 €**	**-1 167 223,87 €**

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
BFR	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Augmentation des stocks	0,00 €							
	Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Autres augmentations du BFR	0,00 €							
	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des stocks	0,00 €							
	Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €							
	Autres diminutions du BFR	0,00 €							
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	BFR initial (21)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
TRESO	*Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)*	*112 266,47 €*	*0,00 €*	*-213 248,39 €*	*-213 248,39 €*	*-213 248,39 €*	*-213 248,39 €*	*-213 248,39 €*	*-213 248,39 €*
	Trésorerie Initiale = (24)	0,00 €	112 266,47 €	112 266,47 €	-100 981,92 €	-314 230,31 €	-527 478,70 €	-740 727,09 €	-953 975,48 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	**112 266,47 €**	**112 266,47 €**	**-100 981,92 €**	**-314 230,31 €**	**-527 478,70 €**	**-740 727,09 €**	**-953 975,48 €**	**-1 167 223,87 €**
	Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €							
	Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	**112 266,47 €**	**112 266,47 €**	**-100 981,92 €**	**-314 230,31 €**	**-527 478,70 €**	**-740 727,09 €**	**-953 975,48 €**	**-1 167 223,87 €**

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	**Ecart de 112266 €**
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP):	**Ecart de 112266 €**

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169								
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)								
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	0,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €	9 950,00 €

RATIOS	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trésorerie en jours	174,93	123,83	-117,25	-364,84	-612,44	-860,03	-1107,62	-1355,22
Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	32,48%	3,01%	-210,89%	-210,89%	-210,89%	-210,89%	-210,89%	-210,89%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Marge brute d'exploitation	112 066,71 €	9 950,00 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €	-213 248,39 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	32,36%	3,01%	-210,89%	-210,89%	-210,89%	-210,89%	-210,89%	-210,89%

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

BIENS	2022	Réel 2023 (1)	FINANCEMENTS	2022	Réel 2023 (1)
Biens stables			**Financements stables**		
Immobilisations incorporelles brutes			Apports, dotations, réserves et fonds propres		
Immobilisations corporelles brutes	0,00 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement		
- Terrains			Subventions d'investissement		
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles			Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage		
			- Autres immobilisations corporelles		
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		
			Dépréciation des immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Autres (7)		
Autres			Compte de liaison investissement (3) (8)		
Comptes de liaison investissement (3)					
Total II	0,00 €	0,00 €	Total I	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Actifs stables d'exploitation			**Financements stables d'exploitation**		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (4)			Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	0,00 €	0,00 €	Total III	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement net global positif**	**0,00 €**	**0,00 €**
Valeurs d'exploitation			**Dettes d'exploitation**		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs		
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres			Autres		
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	0,00 €	0,00 €	Total V	0,00 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Excédent de financement d'exploitation (VI-V)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Liquidités			**Financements à court terme**		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			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			Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Trésorerie négative (VIII-VII)**	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**0,00 €**	**0,00 €**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)**	**0,00 €**	**0,00 €**

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
(2) : PPP = partenariat public privé
(3): ESSMS privés seulement
(4) : Sous contrôle de tiers financeurs
(5) : ESSMS publics seulement
(6) : Montant précédé du signe "-"
(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(8) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

	2022	Réel 2023 (1)
Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :	**OK**	**OK**

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR : **Ecart de 104521 €**

Envoyé en préfecture le 29/03/2024
Reçu en préfecture le 29/03/2024
Publié le
ID : 092-269200432-20240329-2024_23-DE

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier 2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28 Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage		0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		0,00%	0,00%
3. Equilibres du bilan 3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		0,00	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)		0,00	0,00
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j. Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 j. Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. Total des charges (comptes 60 à 62)(2)	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j. Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00
5. Autres 5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	-12,66%	32,48%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	0,00%	0,00%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	-12,66%	32,36%

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

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

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2022	2023
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")		
Solde du compte 41 au 31/12		
CAF/IAF	-29 460,85 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	262 229,82 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	262 229,82 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	0,00 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	262 229,82 €	
Total comptes 70 et 73	220 554,68 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	232 768,97 €	346 938,78 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	232 768,97 €	346 316,06 €
Marge brute d'exploitation	-29 460,85 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	232 768,97 €	346 316,06 €